



medeiros²
administração judicial






**BENAION INDÚSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S.A.
E CENTRAL DE APARAS LTDA.**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0675959-05.2021.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

23º Relatório Mensal de Atividades
Competências: janeiro e fevereiro de 2024

ÍNDICE

-  **Aspectos jurídicos**
 - Cronograma processual
 - Últimos eventos relevantes
-  **Operação**
 - Estrutura societária
 - Operação
-  **Funcionários**
-  **Dados contábeis e informações financeiras**
 - Fluxo de caixa
 - Balanço patrimonial
 - Demonstração do resultado do exercício
 - Índices de liquidez
-  **Endividamento**
 - Passivo total
 - Passivo extraconcursal
-  **Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda**
-  **Proposta de pagamento**



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas das empresas Central de Aparas Ltda (CAPAM) e Benaion Indústria de Papel e Celulose S.A. (BIPACEL), tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados às Recuperandas, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução das empresas, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. As recuperandas vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de janeiro e fevereiro/2024, com atraso, em 04/04/2024. Os questionamentos realizados no dia 11/04/2024, foram respondidos, com atraso, em 16/04/2024.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br.



- ✓ 16/01/2021 - Apresentação do pedido de recuperação judicial.
- ✓ 23/08/2021 - Deferimento da RJ.
- ✓ 26/08/2021 - Publicação do deferimento no D.O.
- ✓ 23/10/2021 - Apresentação do plano de recuperação judicial ao Juízo.
- ✓ 26/10/2022 - Publicação do 1º edital de credores no Diário da Justiça Eletrônico.
- ✓ 10/11/2022 - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências administrativas.
- ✓ 02/02/2023 - Apresentação do 2º edital de credores.
- ✓ 17/02/2023 - Publicação conjunta, no D.O., do 2º edital de credores e do aviso sobre o recebimento do PRJ.
- ✓ 03/03/2023 - Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo.
- ✓ 23/03/2023 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ.

- 🕒 Publicação do quadro geral de credores no Diário da Justiça Eletrônico.
- 🕒 Publicação do edital de convocação para votação do PRJ em AGC.
- 🕒 AGC – 1ª convocação.
- 🕒 AGC – 2ª convocação
- 🕒 Homologação do PRJ e concessão da recuperação Judicial.
- 🕒 Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ.

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Fls.

3618-3623

Decisão do Juízo recuperacional (i) prorrogando o *stay period* até a realização da assembleia geral de credores, (ii) vedando o corte de gás e (iii) determinando audiência para tentativa de conciliação entre as recuperandas e a Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS.

Fls.

3638-3655

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de março de 2023.

Fls.

3671-3673

Audiência de conciliação incidental entre as recuperandas e a Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS

Fls.

3720-3748

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de abril de 2023.

Fls.

3755-3772

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de maio de 2023.

Fls.

3783-3795

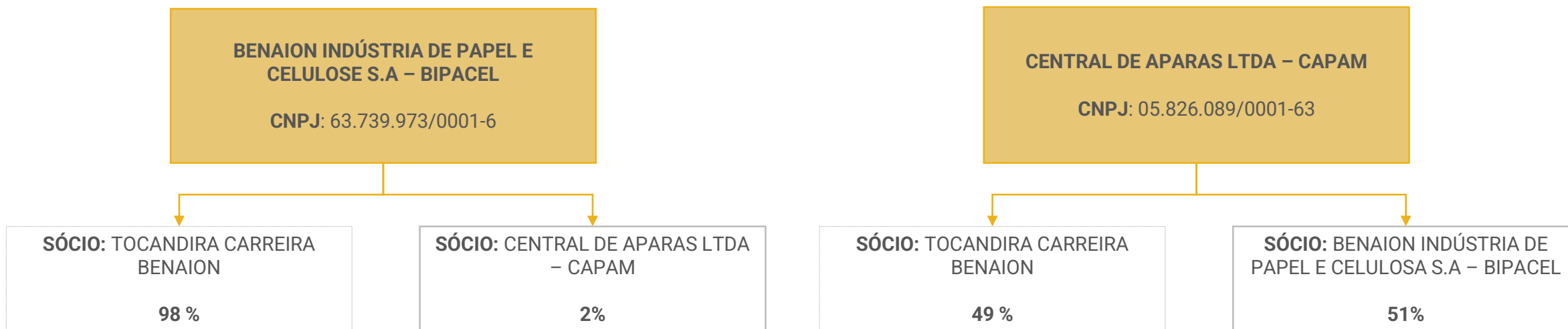
Requerimento da Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS para suspensão do fornecimento de gás natural.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 1991, tem sede na Rua José Monte Fusco, nº 750, Galpão 02 – bairro Santa Etelvina – Manaus.



Últimas alterações societárias:

BENAION INDÚSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S.A – BIPACEL:

- Em 07/06/2022, ocorreu uma Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária, para comunicar a substituição da acionista Luiza Benaion Tabasnik, que cedeu suas ações para a empresa CENTRAL DE APARAS LTDA CAPAM - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, que passa a possuir o total de R\$ 340.395,00 em ações, representando 2%.
- Em 02/01/2023, houve integralização de capital, com o recebimento de 03 terrenos que estavam em nome do sócio, Sr. Tocandira, e passaram a contemplar o ativo imobilizado da Benaion, conforme ata autenticada na junta comercial e anexa a esse relatório.

CENTRAL DE APARAS LTDA – CAPAM:

Em maio/2022, houve modificação do contrato social da empresa ACREPEL. De acordo com os documentos enviados, as alterações foram as seguintes:

- Alteração do nome empresarial para Central de Aparas Ltda – CAPAM- Em Recuperação Judicial;
- Admissão na sociedade a empresa Benaion Indústria de Papel e Celulose S/A- Em Recuperação Judicial, detendo 51% das quotas, pelo preço de R\$ 500.310,00 já integralizado;
- Alteração de endereço para Rua João Monte Fusco nº 5, Lote 03, Chácara Bom Jardim, Santa Etelvina, CEP: 69.059-500 Manaus- AM;
- Exclusão do objeto social 17.21-4-00 – Fabricação de papel.
- Inclusão do objeto social 6.87-7-01 – Comércio atacadista de resíduos de papel e papelão.





OPERAÇÃO

A Benaion é uma indústria de papel e celulose fundada em 1991 e atua há mais de 30 anos com reciclagem de papel higiênico e no processamento de papeis como revistas, jornais, papelão e papel branco. Trata-se de bem intermediário no processo produtivo industrial que não há incidência tributária, o que a nível de estratégia de negócio retira a carga tributária na venda do bem, passando a atuar no ramo do B2B, ou seja, venda de indústria para indústria, na modalidade de produção puxada com contratos de fornecimento de bobinas garantindo faturamento certo e programado por anos. Em 2003, visando a expansão dos negócios e para atender às demandas do mercado, criou-se a Acrepel (hoje denominada como Capam), com o intuito de fabricar papel branco A4.



Setor de Indústria

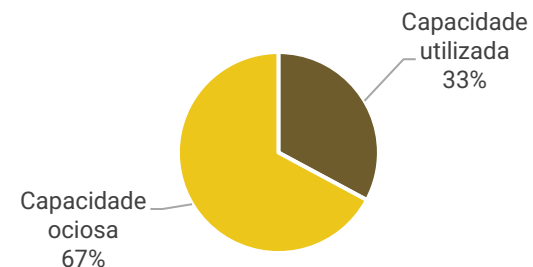
Produção de bobinas recicladoras de papel higiênico .

Receita: a receita acumulada em 2024 até o mês de fevereiro, é de R\$ 797,5 mil.

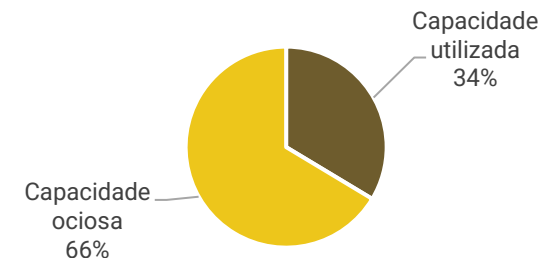
Estoques: a empresa possui os seguintes processos: registro das entradas de aparas com romaneio por fornecedor e emissão da NF de entrada, bem como análise de amostras com percentual de umidade; controle do processo de produção e das bobinas produzidas; e controle de estoque físico e das saídas com o faturamento ao cliente. Ao final de fevereiro/2024, os estoques possuíam saldo de R\$ 22,6 mil, que confere com o inventário enviado.

Capacidade Produtiva: anteriormente, com a máquina e todos os processos em perfeita ordem, a capacidade total de produção mensal e velocidade da máquina a 405 metros/horas, era de R\$ 2.246.400,00 sendo 600 toneladas de aparas, 54 bobinas/dia, ou 1.404 bobinas/mês. Contudo, atualmente, a capacidade de produção é de R\$ 1.200.000,00, visto que não há melhorias na máquina de papel.

Capacidade de produção janeiro/2024



Capacidade de produção fevereiro/2024





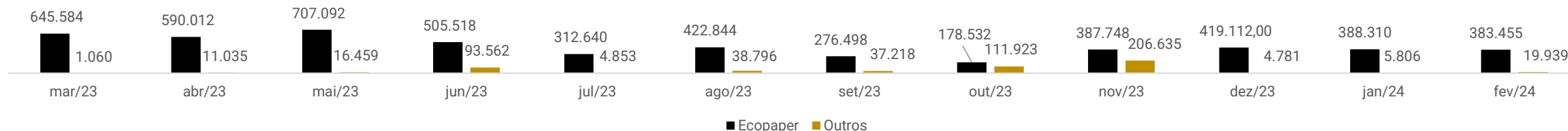
OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

Considerando as intensas transações realizadas entre a Recuperanda e a Ecopaper, realizou-se um estudo de caso pela Administração Judicial.

Faturamento:

Inicialmente, destaca-se que há um contrato de fornecimento de materiais junto a empresa Ecopaper, a qual garante a compra de 400 toneladas/mês pelo valor de R\$ 3,00/kg. Ou seja, o faturamento esperado para esse cliente, conforme contrato firmado em 01/11/2020, com aditivo em 30/07/2021, é de R\$ 1,2 milhão ao mês. A Benaion explicou que quando o contrato foi firmado, foi informado o total da capacidade da máquina ao mês, porém, a empresa não está conseguindo produzir toda a quantidade no momento, mas está trabalhando para isso. Além de não atingir o que foi firmado inicialmente, o faturamento das Recuperandas está concentrado, em sua maior parte, nesse único cliente. Segue abaixo demonstrativo dos últimos 12 meses analisados:

Faturamento

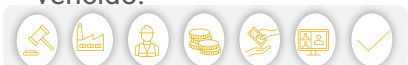


Vínculo Societário:

A estrutura societária da Recuperanda Benaion é composta pelo sócio Tocandira Carreira Benaion (98,13%) e Central de Aparas Ltda – Capam (1,87%). Já a Recuperanda Capam é formada pelo sócio Tocandira Carreira Benaion (49%) e Benaion Indústria de Papel e Celulosa S.A – Bipacel (51%).

- Em consulta ao quadro societário da empresa Ecopaper, verificou-se que o mesmo é formado por Danyelle Jatahy Benaion (filha do Sr. Tocandira) e Grace Mara da Silva Jatahy.
- Em pesquisa ao histórico da empresa Ecopaper, que anteriormente possuía a razão social Macapel Indústria de Papel e Celulose Ltda, observou-se que o Sr. Tocandira Carreira Benaion, que é sócio das empresas Recuperandas, já fez parte do quadro societário da empresa em questão. Contudo, não foi possível apurar a data que o mesmo se retirou da sociedade.
- Quanto as sócias Danyelle Jatahy Benaion e Grace Mara da Silva Jatahy, verificou-se que as mesmas entraram no quadro societário da empresa Ecopaper, próximo a data do pedido de Recuperação Judicial da Benaion, que foi dia 16/06/2021.
- Ainda, é possível encontrar diversos processos que envolvem o Sr. Tocandira com a empresa Macapel Indústria de Papel e Celulose S/A, atualmente nomeada como Ecopaper.

Por fim, destaca-se que a empresa Ecopaper é locatária de galpão junto a empresa Benaion, pelo valor mensal de R\$ 15 mil mensal, conforme contrato assinado entre as partes em 15/03/2021. Em alguns períodos os valores apresentam atrasos, onde não há pagamentos regulares e as baixas tem ocorrido, sobretudo, por meio de compensação. Ademais, conforme relatório do contas a receber, o saldo em aberto do cliente Ecopaper, até fevereiro/2024, era de R\$ 4,7 milhões, sendo que o montante de R\$ 4,3 milhões está vencido.





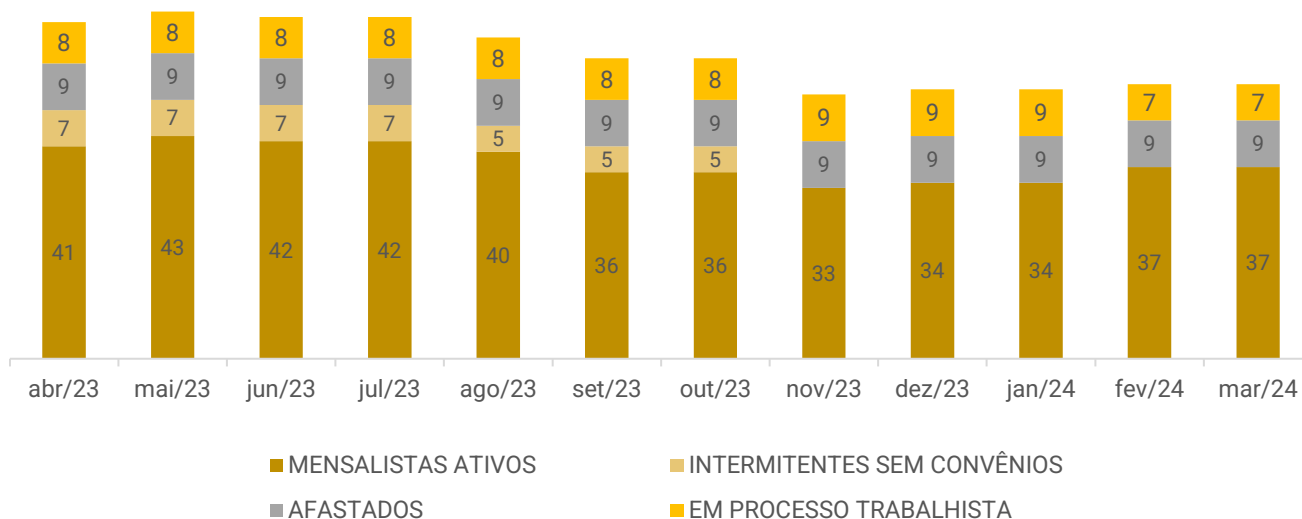
FUNCIONÁRIOS

Em fevereiro/2024 houve 03 admissões, finalizando os períodos com 53 colaboradores contratados pelo regime CLT. Abordada sobre a redução do quadro de colaboradores dos últimos meses, a Recuperanda informou que se deu para melhor adequação e otimização dos processos de produção no parque fabril.

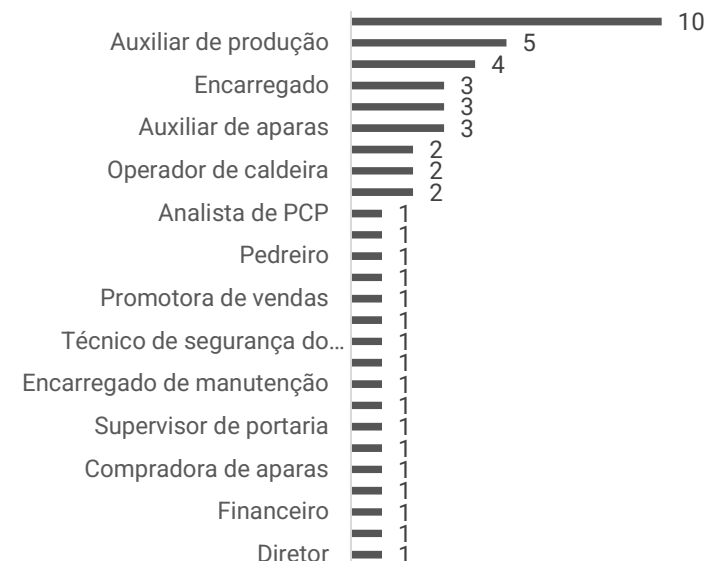
Os salários dos períodos foram adimplidos, contudo, os encargos acumulam atrasos. Em janeiro houve o pagamento de R\$ 3,7 mil de FGTS, referente a uma rescisão contratual, a qual se discute justa causa. Quanto ao pró-labore, a Benaion informou que o valor corrente está sendo pago e os valores em atraso, estão sendo liquidados de forma parcelada mensalmente, conforme o fluxo de caixa.

Além disso, os períodos exibiram pagamento de férias e pensão alimentícia. Os acréscimos de 3% do saldo das obrigações trabalhistas em cada mês, se deram, especialmente, pela inadimplência dos encargos. Destaca-se que a Capam não possui funcionários até o momento.

Funcionários



Distribuição por cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO		dez/23	jan/24	fev/24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS				
(+/-) Resultado do exercício/Período		-253.780	-310.062	15.716
(+) Depreciação/amortização		2.883	2.449	2.449
(+/-)Ajustes		-	-64.845	-
(=) Lucro líquido financeiro		-250.897	-372.458	18.166
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber		-209.945	-1.060.704	-280.760
Aumento ou diminuição em Outras créditos		259	879.960	-
Aumento ou diminuição de estoques		-6.673	373.252	5.766
Aumento ou diminuição de adiantamentos		2.724.151	-39.411	3.834
Aumento ou diminuição de impostos a recuperar		-	-1.848	-
Aumento ou diminuição de fornecedores		669.829	312.272	200.139
Obrigação Trabalhista		102.289	56.428	51.679
Aumento ou diminuição de impostos		82.646	-4.630	1
Aumento ou diminuição de contas a pagar		85.567	-138.933	330
Aumento ou diminuição de demais contas a pagar		-	377	204
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional		3.197.226	4.305	-642
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS				
Depósitos judiciais		-	-11.026	-
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos		-	-11.026	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS				
Empréstimos tomados		2.659.903	-	-
Empréstimos concedidos		-	-846	-204
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos		2.659.903	-846	-204
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA				
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período		3.295	9.458	1.891
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		9.458	1.891	1.045

A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: em janeiro o resultado operacional foi positivo de R\$ 4,3 mil, principalmente, por outros créditos (R\$ 879,6 mil) decorrente da baixa de ressarcimento de energia elétrica da Ecopaper; redução dos estoques (R\$ 373,2 mil) e compras a prazo (R\$ 312,2 mil). Os principais elementos negativos foram com vendas a prazo (R\$ 1 milhão), prejuízo do período (R\$ 310 mil) e adiantamentos pagos a fornecedores (R\$ 39,4 mil).

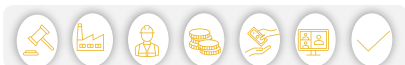
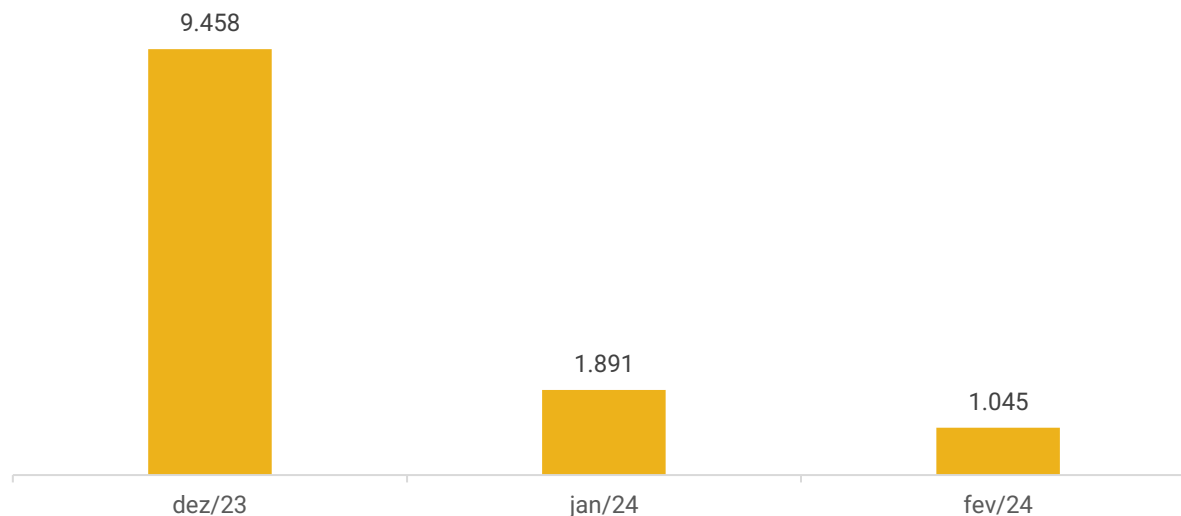
Em fevereiro, o resultado operacional foi negativo de R\$ 641,57, unicamente, pelas vendas a prazo (R\$ 280,7 mil). Os principais fatores positivos foram compras a prazo (R\$ 200,1 mil), inadimplência de obrigações trabalhistas (R\$ 51,6 mil) e lucro do mês (R\$ 15,7 mil).

Atividades de Investimentos: o saldo negativo de R\$ 11 mil em janeiro, foi motivado pelos bloqueios judiciais na conta do Bradesco.

Atividade de Financiamento: o caixa das atividades de financiamento negativo de R\$ 846,00 em janeiro e de R\$ 204,00 em fevereiro, se referem às transações de mutuo entre as empresas, onde a Benaion concedeu valores à Capam.

O saldo disponível era de R\$ 1 mil, ao final de fevereiro, que confere com o apresentando nas disponibilidades das demonstrações contábeis. Os extratos bancários atestam os saldos contábeis.

Saldo em caixa R\$





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante	4.666.449	4.507.632	4.777.947
Caixa	935	1.189	1.009
Banco	8.457	689	24
Aplicações Financeiras	54	1	1
Clientes Nacionais	3.287.481	4.348.185	4.628.945
Outros créditos	960.806	80.845	80.845
Adiantamentos	5.800	45.211	41.376
Tributos a recuperar	1.217	3.065	3.065
Estoques	401.699	28.448	22.682
Ativo Não Circulante	405.025.296	405.037.168	405.037.372
Depósitos Judiciais	0	11.026	11.026
Empréstimos a pessoas ligadas	5.891.690	5.892.536	5.892.740
Outros créditos	4.548	4.548	4.548
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado	26.992.435	26.992.435	26.992.435
Total do Ativo	409.691.745	409.544.800	409.815.319
BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante	14.305.613	14.530.744	14.783.097
Fornecedores	9.339.328	9.651.594	9.851.937
Obrigações trabalhistas	1.675.178	1.731.605	1.783.284
Obrigações tributárias	3.025.524	3.020.894	3.020.895
Contas a pagar	265.584	126.651	126.981
Passivo Não Circulante	394.307.313	394.307.313	394.307.313
Empréstimos e Financiamentos	2.658.641	2.658.641	2.658.641
Parcelamento de Fornecedores	11.459.331	11.459.331	11.459.331
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	702.048	702.048	702.048
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	1.079.719	1.014.875	1.014.875
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-17.108.360	-17.173.205	-17.173.205
Total do Passivo	409.692.646	409.852.932	410.105.285

Clientes: o menor volume de recebimentos, ocasionou os acréscimos de 32% e 6%, respectivamente, em janeiro e fevereiro. O *aging list* enviado soma R\$ R\$ 4.708.870,61, que é R\$ 360,6 mil maior que o saldo em balancete. Além disso, conforme relatório da empresa, os saldos em aberto são, unicamente, do cliente Ecopaper, sendo que o montante de R\$ 4,3 milhões está vencido. Anteriormente, quando questionada sobre como são as políticas de faturamento para a Ecopaper, diante da inadimplência expressiva, a Recuperanda se limitou a informar que o financeiro ainda está realizando os acertos e ajustes apontados pela Auditoria.

Outros créditos: engloba, ao final de fevereiro, somente saldos de valores em trânsito (R\$ 80,8 mil), que se trata das operações entre as recuperandas, devido às constantes ameaças de bloqueios judiciais às contas da Benaion. A rubrica apresentou variação em janeiro, expondo decréscimo de 92%, em sua maioria, pela baixa de ressarcimento de energia elétrica a receber da Ecopaper. Conforme explicado, a contabilidade não realizou as devidas baixas no período onde ocorreram benfeitorias no pavilhão realizadas pela Ecopaper, fornecimento de alimentação para os funcionários da Benaion e venda de matérias primas, o que foi ajustado, ocasionando a variação. Além disso, em janeiro, houve o recebimento de royalties e aluguel.

Adiantamentos: compreende adiantamento Ecopaper (R\$ 23,3 milhões), adiantamento Jakspel (R\$ 3,1 mil), fornecedores diversos (R\$ 12,6 mil) e antecipações de salários (R\$ 2,6 mil). Em janeiro, houve aumento de R\$ 39,4 mil, principalmente, pelos novos adiantamentos realizados à fornecedores diversos (R\$ 15,5 mil) e Ecopaper (R\$ 23,3 mil). Este último inclui o encontro de contas de R\$ 13,9 mil, através da venda de matéria-prima. Em fevereiro, a redução de 8%, foi motivada pelo recebimento de mercadorias e notas fiscais, antes adiantadas à fornecedores diversos, além da baixa de adiantamento de salários, com vencimento na competência. Quanto ao saldo de adiantamentos para a Ecopaper, que ao final de dezembro, conforme exposto em balancete era de R\$ 2,6 milhões, a Recuperanda explicou que ocorreu um erro de lançamento da contabilidade, que uniu os saldos da empresa CAPAM com o da ECOPAPER, o que já foi corrigido. Esta havia excluído a CAPAM, alocado no ativo não circulante, e renomeou para ECOPAPER, como se seu fosse.

Estoques: em janeiro, houve decréscimo expressivo de 93%, ocasionado por ajuste contábil. A retração de 20% em fevereiro, está relacionada ao menor volume de compra de matéria-prima. O inventário enviado, atesta o saldo contábil e indica que os principais materiais estocados são aparas (R\$ 8,5 mil), aditivo de resistência a úmida *kymene* (R\$ 4,3 mil) e lâmina de bronze (R\$ 4 mil).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante	4.666.449	4.507.632	4.777.947
Caixa	935	1.189	1.009
Banco	8.457	689	24
Aplicações Financeiras	54	1	1
Clientes Nacionais	3.287.481	4.348.185	4.628.945
Outros créditos	960.806	80.845	80.845
Adiantamentos	5.800	45.211	41.376
Tributos a recuperar	1.217	3.065	3.065
Estoques	401.699	28.448	22.682
Ativo Não Circulante	405.025.296	405.037.168	405.037.372
Depósitos Judiciais	0	11.026	11.026
Empréstimos a pessoas ligadas	5.891.690	5.892.536	5.892.740
Outros créditos	4.548	4.548	4.548
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado	26.992.435	26.992.435	26.992.435
Total do Ativo	409.691.745	409.544.800	409.815.319
BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante	14.305.613	14.530.744	14.783.097
Fornecedores	9.339.328	9.651.594	9.851.937
Obrigações trabalhistas	1.675.178	1.731.605	1.783.284
Obrigações tributárias	3.025.524	3.020.894	3.020.895
Contas a pagar	265.584	126.651	126.981
Passivo Não Circulante	394.307.313	394.307.313	394.307.313
Empréstimos e Financiamentos	2.658.641	2.658.641	2.658.641
Parcelamento de Fornecedores	11.459.331	11.459.331	11.459.331
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	702.048	702.048	702.048
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	1.079.719	1.014.875	1.014.875
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-17.108.360	-17.173.205	-17.173.205
Total do Passivo	409.692.646	409.852.932	410.105.285

Fornecedores: o maior volume de compras a prazo, geraram acréscimos sucessivos de 3% e 2%, em janeiro e fevereiro. O *aging list* do contas a pagar referente a dívidas extraconcursais, indica um total em aberto de R\$ 11,3 milhões, que é R\$ 1,5 milhão maior que o saldo contábil (R\$ 9,8 milhões). No entanto, não é possível indicar qual o total vencido, pois a planilha enviada não permite manuseio. Em meio aos principais saldos, destacam-se Amazonas Energia (R\$ 4,9 milhões) e Cigas (R\$ 4,5 milhões).

Contas a pagar: engloba o parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos (Edir Marialva) de R\$ 120,3 mil, adiantamentos de clientes de R\$ 1,8 mil e alvará de funcionamento de R\$ 171,92 no curto prazo, além de Manaus Energia de R\$ 11,4 milhões no longo prazo. A variação mais significativa ocorreu em janeiro, com decréscimo de 52%, motivado pela baixa de adiantamento de clientes. A movimentação que ocasionou a redução, é referente a baixa da Ecopaper, que segundo a empresa, são referentes a faturas de energia que não foram baixadas nos anos anteriores. O relatório de controle interno, não foi disponibilizado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

D.R.E	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Bruta	423.893	394.116	403.394	797.510
Deduções das receitas com vendas e serviços	-81.746	-1.305	-454	-1.759
Receita líquida	342.147	392.811	402.940	795.750
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-397.940	-682.778	-278.250	-961.028
Resultado Bruto	-55.793	-289.967	124.690	-165.277
<i>Margem bruta</i>	-16%	-74%	31%	-21%
Despesas e receitas operacionais	-152.557	-21.892	-101.794	-123.686
Despesa Trabalhista	-36.705	-25.097	-25.580	-50.677
Encargos sociais	-6.640	-520	-559	-1.079
Despesas administrativas	-108.820	-136.854	-110.890	-247.744
Despesas comerciais	-	-	-150	-150
Despesas Tributárias	-	-	-252	-252
Outras receitas	1.016	3.679	1.132	4.812
Despesas Indedutíveis	0	-4.502	-5.664	-10.166
Recuperação de despesa	-1.407	141.402	40.169	181.572
EBITDA	-207.916	-311.859	22.896	-288.963
Resultado Operacional	-208.350	-311.859	22.896	-288.963
<i>Margem operacional</i>	-61%	-79%	6%	-36%
Resultado financeiro	-42.911	4.629	-4.731	-102
Despesas financeiras	-42.915	-7.480	-4.745	-12.224
Receitas financeiras	3	12.108	14	12.122
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-251.261	-307.231	18.166	-289.065
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-251.261	-307.231	18.166	-289.065

Faturamento: em janeiro a receita reduziu 7% e em fevereiro aumentou 2%. Salienta-se que no início de janeiro a máquina de papel estava em manutenção preventiva e corretiva, retornando de maneira parcial no dia 09.01.2024 e realizando ajustes com produção bem baixa, tendo retornado de forma efetiva somente em fevereiro, razão pela qual aumentou o faturamento. Quando indagada por qual motivo o mês de fevereiro exibiu receitas de R\$ 30 mil com aluguel, sendo que o valor mensal é de R\$ 15 mil, a empresa relatou que ocorreu um erro em que sistema duplicou o lançamento. Contudo, os demonstrativos retificados não foram disponibilizados.

Deduções de vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas, sendo que os valores calculados foram baixos em janeiro e fevereiro. Quando questionada, a Recuperanda não explicou de maneira satisfatória, relatando que foi calculado sobre uma nota fiscal, a alíquota de 20% de ICMS. Contudo, a alíquota, quando aplicada aos faturamentos dos períodos analisados, não correspondem ao valor exposto nas deduções. Sendo assim, o assunto será retomado na próxima competência.

Custos: contempla, custos com matéria-prima, gastos gerais e mão-de-obra. Apresentou aumento em janeiro de 72%, em sua maioria, pelo custo das mercadorias, referente ao ajuste de estoque apresentado no mês. A movimentação, foi o principal responsável pelo decréscimo de 59% em fevereiro, além da redução da energia elétrica.

Despesas operacionais: engloba, em sua maioria, despesas trabalhistas (R\$ 25 mil e R\$ 25,5 mil) e material de uso e consumo (R\$ 124,4 mil e R\$ 110,7 mil), em janeiro e fevereiro. Além disso, em janeiro, englobou valor significativo com serviços prestados por terceiros (R\$ 6,3 mil), de Felipe Filho (R\$ 6,1 mil) e H Marialva (R\$ 197,68). As despesas operacionais foram 86% menores em janeiro e 365% maiores em fevereiro, decorrente dos lançamentos junto a *recuperação de despesas*, que envolvem, sobretudo, descontos realizados junto aos funcionários com gastos de vale transporte e arredondamento da folha, além do reembolso de energia da Ecopaper.

Resultado financeiro: em janeiro o resultado financeiro foi positivo de R\$ 4,6 mil, principalmente, pelos descontos obtidos (R\$ 12,1 mil) junto a fornecedores, que se deu pelo acordo extrajudicial realizado de dívida do ano de 2022. Em fevereiro, o resultado financeiro foi negativo de R\$ 4,7 mil, em sua maioria, pelos juros de mora (R\$ 2,7 mil), custas judiciais (R\$ 999,68) e despesas bancárias (R\$ 994,29).

Resultado: o mês de janeiro exibiu montantes expressivos com custos e despesas operacionais, ocasionando o prejuízo de R\$ 307,2 mil. No entanto, no mês de fevereiro, as receitas aumentaram e os custos reduziram, gerando um lucro de R\$ 18,1 mil. O ano de 2024 acumula resultados negativos de R\$ 289 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante	12	12	11
Bancos Contas Movimento	12	12	11
Ativo Não Circulante	2.678.573	2.676.123	2.673.674
Imobilizado	19.899	17.450	15.001
Empréstimos a pessoas ligadas	2.658.673	2.658.673	2.658.673
Total do Ativo	2.678.584	2.676.135	2.673.686
BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante	17.464.634	17.465.016	17.465.016
Fornecedores	38.241	38.247	38.042
Empréstimos e financiamentos	17.415.885	17.415.885	17.415.885
Obrigações Tributárias	1.069	1.069	1.069
Contas a Pagar	9.439	9.815	10.019
Passivo Não Circulante	-	-	-
Patrimônio Líquido	-14.786.049	-14.786.049	-14.786.049
Capital Social	981.000.000	981.000.000	981.000.000
Capital Social a Integralizar	-981.000.000	-981.000.000	-981.000.000
Prejuízos Acumulados	-7.583.171	-7.583.171	-7.583.171
Resultado do Exercício	-7.202.878	-7.202.878	-7.202.878
Total do Passivo	2.678.584	2.678.967	2.678.966

D.R.E - CAPAM	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Bruta	-	-	-	-
Receita líquida	-	-	-	-
Resultado Bruto	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
Despesas operacionais	-2.518	-2.649	-2.449	-5.098
Despesas Gerais	-2.518	-2.649	-2.449	-5.098
EBITDA	-69	-382	-	-382
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-	-182	-	-182
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
Despesas financeiras	-	-182	-	-182
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-2.518	-2.832	-2.449	-5.281
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-2.518	-2.832	-2.449	-5.281
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	-

Inicialmente, cumpre informar que a CAPAM, atual denominação de ACREPEL, não possui operação desde a sua constituição, e de acordo com a empresa, neste CNPJ foram realizadas apenas aquisições de empréstimos.

Ativo:

Empréstimos a pessoas ligadas: compreende o saldo com a Benaion (R\$ 2,6 milhões), referente aos empréstimos concedidos. Segundo informações, há contrato entre as partes, no entanto, os documentos não foram disponibilizados à administração judicial até a finalização deste relatório.

Imobilizado: as variações foram decorrentes da depreciação dos ativos no montante de R\$ 2,4 mil, mensal.

Passivo:

Fornecedores: contempla valores a pagar na monta de R\$ 38 mil, ao final de fevereiro. Salienta-se que os períodos não exibiram movimentações significativas.

Empréstimos e financiamentos: engloba saldos a pagar para Banco Bradesco (16,7 milhões), Caixa Econômica Federal (R\$ 73 mil), Daycoval (R\$ 20 mil) e empréstimos com a Benaion (R\$ 556,1 mil). Os períodos não exibiram movimentações.

Salienta-se que em novembro/2023, houve a amortização concursal com o Banco Sicoob pertencente a classe II. O valor pago, corresponde ao valor arrolado na RJ de R\$ 1.829 337,77, descontando os 75,40%, previstos no Plano de Recuperação Judicial. Contudo, cabe ressaltar que o Plano ainda não foi homologado, e o pagamento do crédito foi realizado pela Ecopaper Ind. e Fab. De Papel. A administração judicial solicitou documentos complementares para análise sobre assunção de crédito ou ocorrência de beneficiamento de credor.

Contas a pagar: contempla saldos de IPTU (R\$ 7,9 mil), adiantamento de clientes (R\$ 1 mil) e alvará de funcionamento (R\$ 987,36). Os adiantamentos de clientes foram os principais responsáveis pelos acréscimos de R\$ 375,50 em janeiro e de R\$ 204,00 em fevereiro.

DRE:

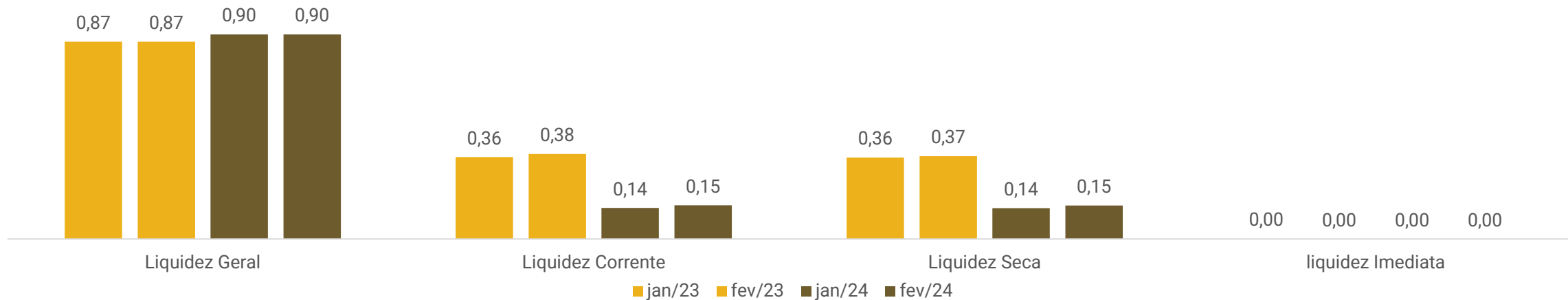
Janeiro e fevereiro, exibiram prejuízos consecutivos de R\$ 2.831,52 e R\$ 2.449,25, em sua maioria, pelas depreciações mensais de R\$ 2,4 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Índices de liquidez



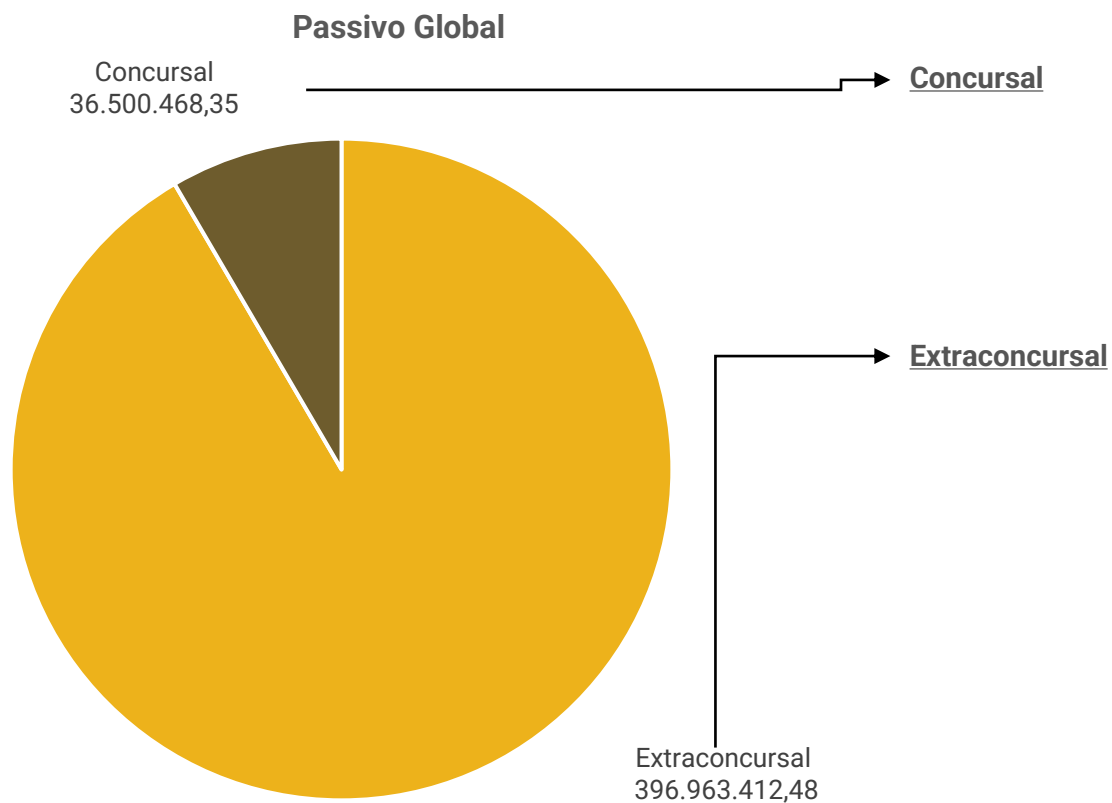
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

Nos períodos analisados, a Recuperanda apresentou índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global R\$ 433,4 milhões.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total R\$	% Valor total
Trabalhista	62	59,62%	1.571.117,50	4,30%
Garantia Real	1	0,96%	1.829.337,77	5,01%
Quirografário	19	18,27%	32.935.772,09	90,23%
Microempresa	22	21,15%	164.240,99	0,45%
Total	104	100%	36.500.468,35	100%

Em fevereiro/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 396,9 milhões e é composto, especialmente, por passivo diferido, obrigações tributárias e fornecedores.





Passivo Extraconcursal



Passivo Diferido: refere-se à dívidas captadas através de debêntures junto ao FINAM. As condições e previsão de pagamento, não foram informadas.

Fornecedores: os principais saldos em fevereiro eram de Amazonas Energia (R\$ 4,9 milhões) e Companhia de Gás do Amazonas (R\$ 4,5 milhões). No entanto, não é possível indicar qual o total vencido, pois a planilha enviada não permite manuseio. O único fornecedor que possui negociação de parcelamento é Edir Marialva, contudo, as parcelas não estão em dia.

Obrigações tributárias: as Recuperandas não possuem regularidade fiscal, tendo em vista que não estão adimplindo os impostos correntes e os parcelamentos, os quais, devido à inadimplência, estão inativos. Assim, ao final de fevereiro a dívida tributária somou R\$ 10,3 milhões, de acordo com o exposto em balancete. A principal amortização dos períodos analisados, foi em janeiro referente ao ICMS de R\$ 5,5 mil. Quando questionada sobre os baixos valores de impostos calculados sobre as vendas de janeiro e fevereiro, a Recuperanda não explicou de maneira satisfatória, relatando que foi calculado sobre uma nota fiscal, a alíquota de 20% de ICMS. Contudo, a alíquota, quando aplicada aos faturamentos dos períodos analisados, não correspondem ao valor exposto nas deduções. Sendo assim, o assunto será retomado na próxima competência.

Obrigações trabalhistas: os salários estão em dia e os encargos não estão sendo pagos dentro do mês de competência. Conforme relatado, a folha de pagamento está sendo ajustada conforme disponibilidade do fluxo de caixa disponível e o FGTS está sendo adimplido somente no momento das rescisões. O principal saldo em aberto é de INSS.

Contas a pagar: contempla saldos de IPTU (R\$ 7,9 mil), adiantamento de clientes (R\$ 1 mil) e alvará de funcionamento (R\$ 987,36).





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 06/03/2024 as recuperandas reuniram-se com a administração judicial por meio virtual.

Na oportunidade, a representante das empresas recuperandas, informou que fizeram pedido de venda de dois ativos e o Ministério Público pediu prazo para apresentar resposta até abril/2024. A destinação do valor seria para amortização de créditos trabalhistas, negociação com Diave (maior credor) e liquidar os honorários advocatícios e com a administração judicial. Em paralelo a isso estão em tratativas, após a venda dos ativos, para arrendamento da operação. A empresa tem dificuldade em gerar capital de giro. A venda já está alinhada, mas por questão de segurança, o grupo só vai se manifestar com autorização judicial. Além disso, a empresa já está montando o contrato de arrendamento, para peticionar o pedido de venda da operação. A Ecopaper também não está em uma excelente condição financeira. As duas serão vendidas com o arrendamento.

Quando questionada pelos valores lançados como adiantamentos a Ecopaper, a empresa explicou que a mesma comprou insumos e a Benaion não baixou, por isso os ajustes. Salienta-se que a Ecopaper, em 2008 foi instituída no Amapá pelo socio da Benaion. Era um projeto similar que seria construído lá. Em 2017 foi transferido para Manaus. A partir de 2020 começou a operação comercial, que primeiro foi comércio e depois virou indústria. Utilizam o CNPJ da Ecopaper para uma atividade específica, para se aproveitar de benefícios fiscais. **Seguem imagens enviadas pelas recuperandas em 15/03/2024:**



PROPOSTA DE PAGAMENTO

RESUMO DO PLANO											
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	credores líquidos	1.114.252,99	-	180 dias	a contar da homologação do PRJ	5º mês após carência	5	mensal	-	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 6 meses de carência.
	credores ilíquidos	504.454,38	-	-	a contar da homologação do PRJ	12 meses após homologação do PRJ	1	única	-	depósito judicial	O pagamento será efetuado mediante depósito judicial nos autos do respectivo processo somente após o trânsito em julgado da decisão judicial que homologar o valor devido.
Classe II - Garantia real	-	1.829.337,77	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	30º mês após carência	30	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
Classe III - Quirografários	-	27.920.324,97	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	300 meses após carência	300	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
Classe IV - ME e EPP	créditos até R\$ 1.000,00	4.963,33	-	120 meses	a contar da homologação do PRJ	1º mês após carência	1	única	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
	créditos superiores a R\$ 1.000,00	536.632,67	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	456 meses após carência	456	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
TOTAL		31.909.966,11									

Em novembro/2023, ocorreu a amortização concursal com o Banco Sicoob pertencente a classe II. Os lançamentos envolvem amortização de R\$ 450 mil e desconto obtido pelo deságio. Salienta-se que o valor pago, corresponde ao valor arrolado na RJ de R\$ 1.829.337,77, descontando os 75,40%, previstos no Plano de Recuperação Judicial. Contudo, cabe ressaltar que o Plano ainda não foi homologado, e o pagamento do crédito foi realizado pela Ecopaper Ind. e Fab. De Papel. A administração judicial solicitou documentos complementares para análise sobre assunção de crédito ou ocorrência de beneficiamento de credor.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro e fevereiro/2024

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	409.691.745,33D	1.689.846,70	1.836.791,67	409.544.800,36D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	4.666.448,86D	1.677.975,13	1.836.791,67	4.507.632,32D
DISPONÍVEL - [21]	9.446,11D	235.393,79	242.961,20	1.878,70D
BENS NUMERÁRIOS - [28]	935,38D	1.656,00	1.402,00	1.189,38D
CAIXA - [35]	935,38D	1.656,00	1.402,00	1.189,38D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	8.456,64D	233.737,79	241.505,61	688,82D
BANCO BMP S/A - [169748]	8.440,13D	187.528,14	195.298,28	669,99D
BANCO BRADESCO S/A - [2485]	5,07D	147,28	145,84	6,51D
BANCO DO BRASIL - [3983]	0,00	3,37	3,37	0,00
BANCO OMIE CASH LETSBANK - [169650]	8,97D	0,00	0,00	8,97D
OMIE CASH- FITBANK - [169951]	2,47D	46.059,00	46.058,12	3,35D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [70]	54,09D	0,00	53,59	0,50D
APLICACAO BANCO BRADESCO - [2569]	54,09D	0,00	53,59	0,50D
DIREITO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO - [84]	4.657.002,75D	1.442.581,34	1.593.830,47	4.505.753,62D
CLIENTES NACIONAIS - [686]	3.287.481,19D	1.253.120,42	192.416,61	4.348.185,00D
CLIENTES DIVERSOS - [2415]	3.287.481,19D	1.253.120,42	192.416,61	4.348.185,00D
TÍTULOS E CONTAS A RECEBER - [700]	960.805,71D	16.758,26	896.718,50	80.845,47D
ALUGUEIS A RECEBER - [16520]	2.383,00D	15.000,00	17.383,00	0,00D
RESSARCIMENTO ENERGIA- GALPAO 1 - [169769]	869.510,82D	0,00	869.510,82	0,00D
ROYALTIES A RECEBER - [169762]	8.066,42D	1.758,26	9.824,68	0,00D
VALORES EM TRANSITO - [169755]	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
ADIANTAMENTOS - [707]	5.800,12D	109.850,53	70.439,87	45.210,78D
ADIANT. FORNEC ECOPAPER - [169727]	0,00D	49.676,36	26.360,86	23.315,50D
ADIANT. FORNEC. JAKSPEL - [169839]	3.151,00D	0,00	0,00	3.151,00D
ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS - [5957]	0,00D	58.746,69	43.182,53	15.564,16D
ADIANTAMENTO DE SALÁRIO - [931]	2.649,12D	531,00	0,00	3.180,12D
SALÁRIO FAMÍLIA/MATERNIDADE A COMPENSAR - [945]	0,00D	896,48	896,48	0,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR - [714]	1.216,62D	1.848,17	0,00	3.064,79D
COFINS A COMPENSAR - [2940]	999,35D	0,00	0,00	999,35D
ICMS A COMPENSAR - [2618]	0,00	1.848,17	0,00	1.848,17D
PIS A COMPENSAR - [2933]	217,27D	0,00	0,00	217,27D
ESTOQUES - [728]	401.699,11D	61.003,96	434.255,49	28.447,58D
ESTOQUE- OUTRAS ENTRADAS - [168733]	0,00D	5,10	0,00	5,10D
ESTOQUE DE MATÉRIA PRIMA - [1008]	401.699,11D	60.998,86	434.255,49	28.442,48D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	32.884.125,07D	11.871,57	0,00	32.895.996,64D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO - [105]	0,00D	11.025,57	0,00	11.025,57D
DEPÓSITOS JUDICIAIS - [777]	0,00D	11.025,57	0,00	11.025,57D
DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO - [11130]	0,00	11.025,57	0,00	11.025,57D
DIREITO A RECEBER PESSOAS LIGADAS - [112]	5.891.690,05D	846,00	0,00	5.892.536,05D
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS - [791]	5.891.690,05D	846,00	0,00	5.892.536,05D
EMPREST. ACREPEL - [169783]	5.891.690,05D	846,00	0,00	5.892.536,05D
IMOBILIZADO - [126]	26.992.435,02D	0,00	0,00	26.992.435,02D
BENS E DIREITOS EM USO - [868]	41.797.344,11D	0,00	0,00	41.797.344,11D
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS - [1085]	82.153,31D	0,00	0,00	82.153,31D
EDIFÍCIOS - [1071]	281.451,57D	0,00	0,00	281.451,57D
ESTAÇÃO DE TRAT. ÁGUA/RESERV. - [169790]	182.677,00D	0,00	0,00	182.677,00D
ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTO - [169797]	54.789,00D	0,00	0,00	54.789,00D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS - [1050]	37.154.148,86D	0,00	0,00	37.154.148,86D
MARCAS E PATENTES - [1106]	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS - [1057]	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
TERRENOS - [1120]	1.198.535,73D	0,00	0,00	1.198.535,73D
VEÍCULOS - [1078]	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
DEPRECIACÃO ACUMULADA - [1155]	14.804.909,09C	0,00	0,00	14.804.909,09C
DEPREC. ACUMUL. COMPUTADORES E PERIFÉRICOS - [1218]	41.423,38C	0,00	0,00	41.423,38C
DEPREC. ACUMUL. EDIFÍCIOS - [1204]	281.087,22C	0,00	0,00	281.087,22C
DEPREC. ACUMUL. MÓVEIS E UTENSÍLIOS - [1190]	73.970,32C	0,00	0,00	73.970,32C
DEPREC. ACUMUL. VEÍCULOS - [1211]	295.881,28C	0,00	0,00	295.881,28C
DEPREC.ACUMUL. MÁQUINAS E EQUIPAMENTO - [1183]	14.112.546,89C	0,00	0,00	14.112.546,89C
PARTICIPAÇÕES - [11326]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO DIFERIDO - [140]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
EMPRESA EM FASE PRÉ-OPERACIONAL - [1169]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
DEBENTURES - FINAM - [169804]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
CONTAS DE COMPENSAÇÃO - [12621]	4.548,00D	0,00	0,00	4.548,00D
MERCADORIAS PARA TROCA - [12628]	4.548,00D	0,00	0,00	4.548,00D
MERCADORIA C/CONTRATO DE TROCA - [12635]	4.548,00D	0,00	0,00	4.548,00D
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO- A - [16198]	4.548,00D	0,00	0,00	4.548,00D
PASSIVO - [147]	409.692.645,62C	595.043,25	755.329,18	409.852.931,55C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	14.305.612,96C	491.593,30	716.723,95	14.530.743,61C
FORNECEDORES - [161]	9.339.327,58C	226.994,95	539.260,92	9.651.593,55C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	9.316.032,25C	226.994,95	539.260,92	9.628.298,22C
AMAZONAS DIST. DE ENERGIA - A - [11585]	4.587.126,88C	107.692,31	340.023,43	4.819.458,00C
FORNECEDORES DIVERSOS - [2513]	4.728.905,37C	119.302,64	199.237,49	4.808.840,22C
FORNECEDORES NACIONAIS DE IMOBILIZADO - [189]	23.295,33C	0,00	0,00	23.295,33C
FORNECEDORES DE IMOBILIZADO - DIVERSOS - [1701]	23.295,33C	0,00	0,00	23.295,33C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA - [231]	1.675.177,73C	100.645,10	157.072,67	1.731.605,30C
FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS - [238]	144.615,68C	76.253,67	105.040,44	173.402,45C
13º SALARIOS A PAGAR - [3787]	19.629,14C	0,00	0,00	19.629,14C
ADIANTAMENTO SALARIOS A PAGAR - [169881]	0,00C	0,00	25.588,25	25.588,25C
FÉRIAS A PAGAR - [2429]	8.561,51C	1.904,00	2.241,09	8.898,60C
PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR - [2422]	0,00C	399,08	399,08	0,00C
PLANO DE SAUDE A PAGAR - [169874]	12.787,44C	0,00	0,00	12.787,44C
RESCISÃO A PAGAR - [2954]	42.576,05C	913,04	913,04	42.576,05C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR - [1267]	61.061,54C	73.037,55	75.898,98	63.922,97C
FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES - [252]	54.388,40C	19.734,95	17.595,00	52.248,45C
PRÓ-LABORE A PAGAR - [1260]	54.388,40C	19.734,95	17.595,00	52.248,45C
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - [259]	1.476.173,65C	4.656,48	34.437,23	1.505.954,40C
FGTS A RECOLHER - [1246]	237.253,23C	3.760,00	5.363,96	238.857,19C
INSS A RECOLHER - [1239]	1.236.590,25C	896,48	29.073,27	1.264.767,04C
INSS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1295]	2.330,17C	0,00	0,00	2.330,17C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - [266]	3.025.523,74C	5.945,28	1.315,36	3.020.893,82C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER - [273]	84.929,93C	395,09	10,20	84.545,04C
CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833 - [3332]	2.610,15C	0,00	0,00	2.610,15C
IRF PESSOA FÍSICA A RECOLHER - [1281]	1.816,35C	0,00	0,00	1.816,35C
IRF PESSOA JURÍDICA A RECOLHER - [1274]	3.919,23C	0,00	0,00	3.919,23C
IRRF S/FOLHA - [2898]	42.977,09C	0,00	0,00	42.977,09C
IRRF S/PROLABORE - [5502]	4.913,82C	0,00	0,00	4.913,82C
ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1288]	28.693,29C	395,09	10,20	28.308,40C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS - [287]	2.940.593,81C	5.550,19	1.305,16	2.936.348,78C
ICMS A RECOLHER - [1316]	2.768.057,99C	5.550,19	1.305,16	2.763.812,96C
ICMS SUBSTITUTO A PAGAR - [169909]	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
CONTAS A PAGAR - [294]	265.583,91C	158.007,97	19.075,00	126.650,94C
RECICLAGEM DOIS IRMAOS - [301]	120.374,54C	0,00	0,00	120.374,54C
OUTRAS - [308]	140.661,37C	158.007,97	19.075,00	1.728,40C
ADIANT. CLIENTE - ECOPAPER - [170056]	36.829,98C	52.622,50	16.199,00	406,48C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES - [5187]	103.659,47C	105.385,47	2.876,00	1.150,00C
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO A PAGAR - [11991]	171,92C	0,00	0,00	171,92C
BENS DE TERCEIROS - [3255]	4.548,00C	0,00	0,00	4.548,00C
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO - P - [16205]	4.548,00C	0,00	0,00	4.548,00C
NÃO CIRCULANTE - [315]	22.170.689,91C	0,00	0,00	22.170.689,91C
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO - [322]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
EMPREST. E FINANCIAMENTOS - [10584]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
CONTRATO MUTUO - ACREPEL - [169916]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
FORNECEDORES A LONGO PRAZO - [3514]	11.645.657,58C	0,00	0,00	11.645.657,58C
PARCELAMENTO FORNEC. LONGO PRAZO - [169923]	11.459.331,34C	0,00	0,00	11.459.331,34C
MANAUS ENERGIA - [169930]	11.459.331,34C	0,00	0,00	11.459.331,34C
OBRIGACOES TRABALHISTAS - [169937]	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C
OBRIGACOES TRABALHISTAS A PAGAR - [169944]	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
PARCELAMENTOS E OBRIGAÇÕES - [5614]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
PARCELTO - [8330]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
TRIBUTOS FEDERAIS - PARCLT - [18746]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
PROVISÕES FÉRIA E 13o.SALÁRIO - [6097]	515.722,09C	0,00	0,00	515.722,09C
PROVISÃO DE FÉRIAS E 13o.SALÁRIO - [6104]	515.722,09C	0,00	0,00	515.722,09C
PROVISÃO - 13o. SALÁRIO - [6118]	143.068,56C	0,00	0,00	143.068,56C
PROVISÃO - FÉRIAS - [6111]	275.932,10C	0,00	0,00	275.932,10C
PROVISÃO DE FGTS - [169895]	13.881,22C	0,00	0,00	13.881,22C
PROVISÃO DE INSS - [169902]	82.840,21C	0,00	0,00	82.840,21C
RESULTADOS DIFERIDOS - [329]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
RESULTADOS DE EXERCÍCIO DIFERIDO - [336]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
(-) CUSTO DIFERIDO - [10591]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
DEBENTURES CONVERTIVEL - [170042]	279.102.542,42C	0,00	0,00	279.102.542,42C
DEBENTURES INCONVERSIVEL - [170049]	93.034.080,98C	0,00	0,00	93.034.080,98C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [343]	1.079.719,35C	103.449,95	38.605,23	1.014.874,63C
CAPITAL - [350]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
CAPITAL SOCIAL - [357]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
CAPITAL SOCIAL - [364]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS - [420]	17.108.359,92D	103.449,95	38.605,23	17.173.204,64D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [1337]	17.108.359,92D	103.449,95	38.605,23	17.173.204,64D
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - [12159]	721.228,36D	103.449,95	38.605,23	786.073,08D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [371]	16.387.131,56D	0,00	0,00	16.387.131,56D
RECEITAS - [427]	900,29D	3.177,16	553.178,03	549.100,58C
OPERACIONAIS - [434]	900,29D	3.177,16	553.178,03	549.100,58C
RECEITA BRUTA COM VENDAS - [441]	0,00C	0,00	394.115,86	394.115,86C
RECEITA COM VENDAS NO PAÍS - [448]	0,00C	0,00	394.115,86	394.115,86C
RECEITAS DE ALUGUEL - [4809]	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00C
VENDA DE MERCADORIAS - [476]	0,00C	0,00	379.115,86	379.115,86C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS - [490]	0,00D	1.305,16	0,00	1.305,16D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS - [504]	0,00D	1.305,16	0,00	1.305,16D
ICMS S/VENDAS - [2261]	0,00D	1.305,16	0,00	1.305,16D
RECEITAS FINANCEIRAS - [511]	0,00C	0,00	12.108,47	12.108,47C
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [525]	0,00C	0,00	7,06	7,06C
GANHOS COM APLICACAO FINANCEIRA - [5565]	0,00	0,00	7,06	7,06C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS - [532]	0,00C	0,00	12.101,41	12.101,41C
DESCONTOS OBTIDOS - [2352]	0,00C	0,00	12.101,41	12.101,41C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - [546]	900,29D	0,00	3.679,36	2.779,07C
OUTRAS RECEITAS - [3598]	900,29D	0,00	3.679,36	2.779,07C
OUTRAS RECEITAS - [5607]	0,00C	0,00	1.921,10	1.921,10C
ROYALTIES - MASCAS BIPACEL - [169979]	900,29D	0,00	1.758,26	857,97C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA - [5173]	0,00	1.872,00	143.274,34	141.402,34C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [11361]	0,00	1.872,00	143.274,34	141.402,34C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [8064]	0,00	1.872,00	143.274,34	141.402,34C
CUSTOS E DESPESAS - [574]	0,00D	967.993,44	110.761,67	857.231,77D
CUSTOS - [581]	0,00D	793.539,62	110.761,67	682.777,95D
CUSTO - [595]	0,00D	793.539,62	110.761,67	682.777,95D
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS - [1393]	0,00D	434.055,49	0,00	434.055,49D
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS-CMV - [3871]	0,00D	434.055,49	0,00	434.055,49D
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA - [1407]	0,00D	103.003,42	3.069,36	99.934,06D
ADIC PERICULOSIDADE- PROD - [169986]	0,00D	1.190,26	0,00	1.190,26D
ADICIONAL NOTURNO - PROD - [5600]	0,00D	579,46	0,00	579,46D
ARREDONDAMENTO - [5908]	0,00D	14,32	0,00	14,32D
CESTA BASICA - [16576]	0,00D	8.901,36	3.069,36	5.832,00D
FERIAS- PROD - [5551]	0,00D	2.439,26	0,00	2.439,26D
FGTS - PROD. - [1449]	0,00D	4.838,98	0,00	4.838,98D
INSS - PROD. - [1442]	0,00D	21.764,33	0,00	21.764,33D
RESCISÕES E INDENIZAÇÕES TRAB.- PROD. - [1435]	0,00D	828,62	0,00	828,62D
SALÁRIOS - PROD. - [1421]	0,00D	62.446,83	0,00	62.446,83D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
GASTOS GERAIS - PROD. - [1456]	0,00	256.480,71	107.692,31	148.788,40D
ALIMENTAÇÃO - PROD. - [1582]	0,00D	9.430,50	0,00	9.430,50D
ASSISTÊNCIA MÉDICA - PROD. - [1540]	0,00D	21,06	0,00	21,06D
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES - PROD. - [1547]	0,00D	2.007,00	0,00	2.007,00D
ENERGIA ELÉTRICA - PROD. - [1463]	0,00D	242.062,16	107.692,31	134.369,85D
FRETES E CARRETOS - [6923]	0,00	1.504,22	0,00	1.504,22D
MANUT. EQUIPTOS - PROD. - [3472]	0,00	150,00	0,00	150,00D
MATERIAL SEGURANCA - [19775]	0,00D	216,77	0,00	216,77D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS - [1596]	0,00D	1.089,00	0,00	1.089,00D
DESPESAS - [602]	0,00D	174.453,82	0,00	174.453,82D
DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS - [616]	0,00D	162.471,52	0,00	162.471,52D
DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT. - [1743]	0,00D	25.097,37	0,00	25.097,37D
ARREDONDAMENTO - [2408]	0,00D	1,60	0,00	1,60D
PRÓ-LABORE SÓCIOS - ADMT. - [1764]	0,00D	10.000,00	0,00	10.000,00D
SALÁRIOS - ADMT - [1771]	0,00D	15.095,77	0,00	15.095,77D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT. - [1750]	0,00D	520,06	0,00	520,06D
FGTS - ADMT. - [1806]	0,00D	520,06	0,00	520,06D
DESPESAS GERAIS - ADMT. - [1757]	0,00D	136.854,09	0,00	136.854,09D
CONDUÇÃO, TAXI - ADMT. - [1841]	0,00D	148,18	0,00	148,18D
DESPESA COM CARTÓRIO - [2338]	0,00D	536,80	0,00	536,80D
LOCAÇÃO EQUIPTOS - [6762]	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00D
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO - ADMT. - [1876]	0,00D	1.199,00	0,00	1.199,00D
MATERIAL DE COPA E COZINHA - [2345]	0,00D	35,00	0,00	35,00D
MATERIAL DE EXPEDIENTE - ADMT. - [1834]	0,00D	85,90	0,00	85,90D
MATERIAL DE USO E CONSUMO - [4893]	0,00D	124.452,53	0,00	124.452,53D
PEDÁGIOS, ESTACIONAMENTO - ADMT. - [1953]	0,00D	20,00	0,00	20,00D
SERVIÇOS CONTÁBEIS - [19761]	0,00D	2.500,00	0,00	2.500,00D
SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ - ADMT. - [1932]	0,00D	6.376,68	0,00	6.376,68D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	0,00D	7.479,90	0,00	7.479,90D
JUROS E DESCONTOS - [2009]	0,00D	7.479,90	0,00	7.479,90D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	0,00D	1.032,37	0,00	1.032,37D
DESPESAS EXTRA-JUDICIAL - [3458]	0,00D	3.327,80	0,00	3.327,80D
JUROS DE MORA, PASSIVOS - [2030]	0,00D	3.088,23	0,00	3.088,23D
MULTAS - [12138]	0,00D	31,50	0,00	31,50D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [3129]	0,00D	4.502,40	0,00	4.502,40D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [3136]	0,00D	4.502,40	0,00	4.502,40D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [9975]	0,00	4.502,40	0,00	4.502,40D

Análise do Balancete

Ativo ----->	409.544.800,36D	Passivo ----->	409.852.931,55C
Despesa ----->	857.231,77D	Receita ----->	549.100,58C
Apuração----->	0,00D		
=====>	410.402.032,13D	=====>	410.402.032,13C
Prejuízo =====>	308.131,19		

Valores do Período

Receita ----->	550.000,87C
Despesa/Custo ----->	857.231,77D
Prejuízo ----->	307.230,90

***** (XXXXX) *****

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
-----------	----------------	--------	---------	-------------

BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDIC

Assinado de forma digital por
BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E
CELULOSE S A - EM
RECUPERACAO JUDIC
Dados: 2024.04.15 13:37:02 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
Presidente
CPF: 202.359.412-04

EDNEUZA
RODRIGUES
CAMINHA:47415878
272

Assinado de forma digital
por EDNEUZA RODRIGUES
CAMINHA:47415878272
Dados: 2024.04.12 22:33:51
-04'00'

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA
CONTADOR
CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7

BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDICIAL

CNPJ: 63.739.973/0001-67

NIRE: 13300004541 Data:

Demonstração do Resultado de Exercício de 01/01/2024 até 31/01/2024

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

Emissão: 17:27 03/04/2024

Folha: 1

Descrição	Classificação	Conta	Exercício atual	Exercício anterior
RECEITAS	3	427	550.000,87C	341.758,39C
OPERACIONAIS	3.1	434	550.000,87C	341.758,39C
RECEITA BRUTA COM VENDAS	3.1.1	441	394.115,86C	423.893,14C
RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	3.1.1.01	448	394.115,86C	423.893,14C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS	3.1.2	490	1.305,16D	81.746,48D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS	3.1.2.02	504	1.305,16D	81.746,48D
RECEITAS FINANCEIRAS	3.1.3	511	12.108,47C	3,31C
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.1.3.02	525	7,06C	3,31C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	3.1.3.03	532	12.101,41C	0,00C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.1.5	546	3.679,36C	1.015,77C
OUTRAS RECEITAS	3.1.5.01	3598	3.679,36C	1.015,77C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA	3.1.6	5173	141.402,34C	1.407,35D
RECUPERAÇÃO DESPESA	3.1.6.01	11361	141.402,34C	1.407,35D
CUSTOS E DESPESAS	4	574	857.231,77D	593.019,52D
CUSTOS	4.1	581	682.777,95D	397.939,87D
CUSTO	4.1.2	595	682.777,95D	397.939,87D
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS	4.1.2.02	1393	434.055,49D	68.442,04D
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA	4.1.2.04	1407	99.934,06D	182.029,54D
GASTOS GERAIS - PROD.	4.1.2.05	1456	148.788,40D	147.468,29D
DESPESAS	4.2	602	174.453,82D	195.079,65D
DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS	4.2.2	616	162.471,52D	152.165,09D
DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT.	4.2.2.01	1743	25.097,37D	36.705,17D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT.	4.2.2.02	1750	520,06D	6.640,02D
DESPESAS GERAIS - ADMT.	4.2.2.03	1757	136.854,09D	108.819,90D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS	4.2.3	623	7.479,90D	42.914,56D
JUROS E DESCONTOS	4.2.3.02	2009	7.479,90D	42.914,56D
DESPESAS INDEDUTIVEIS	4.2.8	3129	4.502,40D	0,00D
DESPESAS INDEDUTIVEIS	4.2.8.01	3136	4.502,40D	0,00D
DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS			0,00C	0,00C
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO			307.230,90D	251.261,13D
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			307.230,90D	251.261,13D

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Manaus, 31 de janeiro de 2024.

BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDIC

Assinado de forma digital por BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDIC
Dados: 2024.04.15 13:34:49 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

Presidente

CPF: 202.359.412-04

RG: 0271572-4 Data Expedição:

EDNEUZA RODRIGUES

CAMINHA:47415878272

Assinado de forma digital por EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA:47415878272
Dados: 2024.04.12 22:38:45 -04'00'

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

CRC: 014688 CNPJ: 10366769000181

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA

Contador

CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7

RG: 09830170 Expedição:17/07/2008

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	2.678.584,23D	846,00	3.294,80	2.676.135,43D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	11,52D	846,00	845,55	11,97D
DISPONÍVEL - [21]	11,52D	846,00	845,55	11,97D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	11,52D	846,00	845,55	11,97D
BANCO BMP S/A - [169748]	0,00D	846,00	845,55	0,45D
BANCO OMIE CASH LETSBANK - [169650]	11,01D	0,00	0,00	11,01D
OMIE CASH- FITBANK - [169951]	0,51D	0,00	0,00	0,51D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	2.678.572,71D	0,00	2.449,25	2.676.123,46D
DIREITO A RECEBER PESSOAS LIGADAS - [112]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS - [791]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
EMPREST. BENAION IND. DE PAPEL S/A - [169825]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
IMOBILIZADO - [126]	19.899,38D	0,00	2.449,25	17.450,13D
BENS E DIREITOS EM USO - [868]	161.954,78D	0,00	0,00	161.954,78D
TERRENOS - [1120]	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
VEÍCULOS - [1078]	146.954,78D	0,00	0,00	146.954,78D
DEPRECIACÃO ACUMULADA - [1155]	142.055,40C	0,00	2.449,25	144.504,65C
DEPREC. ACUMUL. VEÍCULOS - [1211]	142.055,40C	0,00	2.449,25	144.504,65C
PASSIVO - [147]	2.678.584,23C	685,55	1.068,27	2.678.966,95C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	17.464.633,70C	685,55	1.068,27	17.465.016,42C
FORNECEDORES - [161]	38.240,70C	193,77	199,99	38.246,92C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	38.240,70C	193,77	199,99	38.246,92C
FORNECEDORES DIVERSOS - [2513]	38.240,70C	193,77	199,99	38.246,92C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - [210]	17.415.885,17C	0,00	0,00	17.415.885,17C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS - [217]	16.859.748,38C	0,00	0,00	16.859.748,38C
EMPREST. BANCO DAYCOVAL S/A - [169853]	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
EMPREST. BCO BRADESCO - [4200]	15.713.000,00C	0,00	0,00	15.713.000,00C
EMPREST. BCO BRADESCO CARTAO BNDS - [169860]	1.053.748,38C	0,00	0,00	1.053.748,38C
EMPREST. CAIXA ECONOMICA - [2590]	73.000,00C	0,00	0,00	73.000,00C
EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS - [224]	556.136,79C	0,00	0,00	556.136,79C
EMPREST. BENAION IND. - [169832]	556.136,79C	0,00	0,00	556.136,79C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - [266]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER - [273]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1288]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
CONTAS A PAGAR - [170448]	9.438,85C	491,78	868,28	9.815,35C
OUTRAS - [308]	9.438,85C	491,78	868,28	9.815,35C
ADIANT. CLIENTE- BENAION - [169720]	0,00C	0,00	846,00	846,00C
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO A PAGAR - [11991]	1.456,86C	491,78	22,28	987,36C
IPTU A PAGAR - [3164]	7.981,99C	0,00	0,00	7.981,99C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [343]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
CAPITAL - [350]	0,00C	0,00	0,00	0,00C
CAPITAL SOCIAL - [357]	0,00C	0,00	0,00	0,00C
CAPITAL SOCIAL - [364]	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR - [378]	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS - [420]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [1337]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - [12159]	7.202.878,24D	0,00	0,00	7.202.878,24D
LUCROS ACUMULADOS - [1344]	1.994.321,07C	0,00	0,00	1.994.321,07C
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [371]	9.577.492,30D	0,00	0,00	9.577.492,30D
CUSTOS E DESPESAS - [574]	0,00D	2.831,52	0,00	2.831,52D
CUSTOS - [581]	0,00D	2.449,25	0,00	2.449,25D
CUSTO - [595]	0,00D	2.449,25	0,00	2.449,25D
GASTOS GERAIS - PROD. - [1456]	0,00	2.449,25	0,00	2.449,25D
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO - PROD. - [1533]	0,00D	2.449,25	0,00	2.449,25D
DESPESAS - [602]	0,00D	382,27	0,00	382,27D
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS - [609]	0,00D	199,99	0,00	199,99D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL - [1736]	0,00	199,99	0,00	199,99D
AMOSTRA GRÁTIS - [12733]	0,00D	199,99	0,00	199,99D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	0,00D	182,28	0,00	182,28D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
JUROS E DESCONTOS - [2009]	0,00D	182,28	0,00	182,28D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	0,00D	160,00	0,00	160,00D
JUROS DE MORA, PASSIVOS - [2030]	0,00D	22,28	0,00	22,28D
Análise do Balancete				
Ativo ----->	2.676.135,43D	Passivo ----->	2.678.966,95C	
Despesa ----->	2.831,52D	Receita ----->	0,00C	
Apuração----->	0,00D			
=====>	2.678.966,95D	=====>	2.678.966,95C	
Prejuízo =====>	2.831,52			
Valores do Período				
Receita ----->	0,00D			
Despesa/Custo ----->	2.831,52D			
Prejuízo ----->	2.831,52			

***** (XXXXXX) *****

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA
 CONTADOR
 CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7

Descrição	Classificação	Conta	Exercício atual	Exercício anterior
RECEITAS	3	427	0,00C	2.140.720,96D
OPERACIONAIS	3.1	434	0,00C	2.140.720,96D
RECEITAS FINANCEIRAS	3.1.3	511	0,00C	2.140.720,96D
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	3.1.3.03	532	0,00C	2.140.720,96D
CUSTOS E DESPESAS	4	574	2.831,52D	143.881,43C
CUSTOS	4.1	581	2.449,25D	32.141,41C
CUSTO	4.1.2	595	2.449,25D	32.141,41C
GASTOS GERAIS - PROD.	4.1.2.05	1456	2.449,25D	32.141,41C
DESPESAS	4.2	602	382,27D	111.740,02C
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS	4.2.1	609	199,99D	0,00D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL	4.2.1.03	1736	199,99D	0,000
DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS	4.2.2	616	0,00D	103.449,00C
DESPESAS GERAIS - ADMT.	4.2.2.03	1757	0,00D	103.449,00C
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS	4.2.3	623	182,28D	443,64C
JUROS E DESCONTOS	4.2.3.02	2009	182,28D	443,64C
DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS	4.2.4	630	0,00D	7.847,38C
IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	4.2.4.01	2044	0,000	7.467,22C
MULTAS	4.2.4.02	2051	0,00D	380,16C
DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS			0,00C	0,00C
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO			2.831,52D	1.996.839,53D
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			2.831,52D	1.996.839,53D

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Manaus, 31 de janeiro de 2024.

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA
CRC: 014688 CNPJ: 10366769000181
EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA
Contador
CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7
RG: 09830170 Expedição:17/07/2008

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	409.544.800,36D	694.548,97	424.029,89	409.815.319,44D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	4.507.632,32D	693.936,37	423.621,29	4.777.947,40D
DISPONÍVEL - [21]	1.878,70D	212.668,32	213.513,38	1.033,64D
BENS NUMERÁRIOS - [28]	1.189,38D	0,00	180,00	1.009,38D
CAIXA - [35]	1.189,38D	0,00	180,00	1.009,38D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	688,82D	212.668,32	213.333,38	23,76D
BANCO BMP S/A - [169748]	669,99D	134.525,81	135.183,01	12,79D
BANCO BRADESCO S/A - [2485]	6,51D	0,00	6,51	0,00
BANCO DO BRASIL - [3983]	0,00	2,78	2,78	0,00
BANCO OMIE CASH LETSBANK - [169650]	8,97D	0,00	0,00	8,97D
OMIE CASH- FITBANK - [169951]	3,35D	78.139,73	78.141,08	2,00D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [70]	0,50D	0,00	0,00	0,50D
APLICACAO BANCO BRADESCO - [2569]	0,50D	0,00	0,00	0,50D
DIREITO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO - [84]	4.505.753,62D	481.268,05	210.107,91	4.776.913,76D
CLIENTES NACIONAIS - [686]	4.348.185,00D	388.393,70	107.633,63	4.628.945,07D
CLIENTES DIVERSOS - [2415]	4.348.185,00D	388.393,70	107.633,63	4.628.945,07D
TÍTULOS E CONTAS A RECEBER - [700]	80.845,47D	16.008,98	16.008,98	80.845,47D
ALUGUEIS A RECEBER - [16520]	0,00D	15.000,00	15.000,00	0,00D
ROYALTIES A RECEBER - [169762]	0,00D	1.008,98	1.008,98	0,00D
VALORES EM TRANSITO - [169755]	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
ADIANTAMENTOS - [707]	45.210,78D	62.120,29	65.954,61	41.376,46D
ADIANT. FORNEC ECOPAPER - [169727]	23.315,50D	29.787,75	29.787,75	23.315,50D
ADIANT. FORNEC. JAKSPEL - [169839]	3.151,00D	0,00	0,00	3.151,00D
ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS - [5957]	15.564,16D	6.825,26	10.128,58	12.260,84D
ADIANTAMENTO DE SALÁRIO - [931]	3.180,12D	25.073,00	25.604,00	2.649,12D
SALÁRIO FAMÍLIA/MATERNIDADE A COMPENSAR - [945]	0,00D	434,28	434,28	0,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR - [714]	3.064,79D	0,00	0,00	3.064,79D
COFINS A COMPENSAR - [2940]	999,35D	0,00	0,00	999,35D
ICMS A COMPENSAR - [2618]	1.848,17D	0,00	0,00	1.848,17D
PIS A COMPENSAR - [2933]	217,27D	0,00	0,00	217,27D
ESTOQUES - [728]	28.447,58D	14.745,08	20.510,69	22.681,97D
ESTOQUE- OUTRAS ENTRADAS - [168733]	5,10D	123,30	119,00	9,40D
ESTOQUE DE MATÉRIA PRIMA - [1008]	28.442,48D	14.621,78	20.391,69	22.672,57D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	32.895.996,64D	204,00	0,00	32.896.200,64D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO - [105]	11.025,57D	0,00	0,00	11.025,57D
DEPÓSITOS JUDICIAIS - [777]	11.025,57D	0,00	0,00	11.025,57D
DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO - [11130]	11.025,57D	0,00	0,00	11.025,57D
DIREITO A RECEBER PESSOAS LIGADAS - [112]	5.892.536,05D	204,00	0,00	5.892.740,05D
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS - [791]	5.892.536,05D	204,00	0,00	5.892.740,05D
EMPREST. ACREPEL - [169783]	5.892.536,05D	204,00	0,00	5.892.740,05D
IMOBILIZADO - [126]	26.992.435,02D	0,00	0,00	26.992.435,02D
BENS E DIREITOS EM USO - [868]	41.797.344,11D	0,00	0,00	41.797.344,11D
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS - [1085]	82.153,31D	0,00	0,00	82.153,31D
EDIFÍCIOS - [1071]	281.451,57D	0,00	0,00	281.451,57D
ESTAÇÃO DE TRAT. ÁGUA/RESERV. - [169790]	182.677,00D	0,00	0,00	182.677,00D
ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTO - [169797]	54.789,00D	0,00	0,00	54.789,00D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS - [1050]	37.154.148,86D	0,00	0,00	37.154.148,86D
MARCAS E PATENTES - [1106]	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS - [1057]	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
TERRENOS - [1120]	1.198.535,73D	0,00	0,00	1.198.535,73D
VEÍCULOS - [1078]	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
DEPRECIACÃO ACUMULADA - [1155]	14.804.909,09C	0,00	0,00	14.804.909,09C
DEPREC. ACUMUL. COMPUTADORES E PERIFÉRICOS - [1218]	41.423,38C	0,00	0,00	41.423,38C
DEPREC. ACUMUL. EDIFÍCIOS - [1204]	281.087,22C	0,00	0,00	281.087,22C
DEPREC. ACUMUL. MÓVEIS E UTENSÍLIOS - [1190]	73.970,32C	0,00	0,00	73.970,32C
DEPREC. ACUMUL. VEÍCULOS - [1211]	295.881,28C	0,00	0,00	295.881,28C
DEPREC.ACUMUL. MÁQUINAS E EQUIPAMENTO - [1183]	14.112.546,89C	0,00	0,00	14.112.546,89C
PARTICIPAÇÕES - [11326]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
ATIVO DIFERIDO - [140]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
EMPRESA EM FASE PRÉ-OPERACIONAL - [1169]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
DEBENTURES - FINAM - [169804]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
CONTAS DE COMPENSAÇÃO - [12621]	4.548,00D	408,60	408,60	4.548,00D
MERCADORIAS PARA TROCA - [12628]	4.548,00D	408,60	408,60	4.548,00D
MERCADORIA C/CONTRATO DE TROCA - [12635]	4.548,00D	408,60	408,60	4.548,00D
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO- A - [16198]	4.548,00D	0,00	0,00	4.548,00D
REMESSA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO (AC) - [170105]	0,00D	408,60	408,60	0,00D
PASSIVO - [147]	409.852.931,55C	306.961,64	559.315,15	410.105.285,06C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	14.530.743,61C	306.961,64	559.315,15	14.783.097,12C
FORNECEDORES - [161]	9.651.593,55C	161.092,89	361.436,18	9.851.936,84C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	9.628.298,22C	161.092,89	361.436,18	9.828.641,51C
AMAZONAS DIST. DE ENERGIA - A - [11585]	4.819.458,00C	107.692,31	229.041,23	4.940.806,92C
FORNECEDORES DIVERSOS - [2513]	4.808.840,22C	53.400,58	132.394,95	4.887.834,59C
FORNECEDORES NACIONAIS DE IMOBILIZADO - [189]	23.295,33C	0,00	0,00	23.295,33C
FORNECEDORES DE IMOBILIZADO - DIVERSOS - [1701]	23.295,33C	0,00	0,00	23.295,33C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA - [231]	1.731.605,30C	130.846,92	182.525,88	1.783.284,26C
FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS - [238]	173.402,45C	120.391,47	125.529,72	178.540,70C
13º SALARIOS A PAGAR - [3787]	19.629,14C	0,00	0,00	19.629,14C
ADIANTAMENTO SALARIOS A PAGAR - [169881]	25.588,25C	25.604,00	25.491,75	25.476,00C
FÉRIAS A PAGAR - [2429]	8.898,60C	10.491,00	10.129,56	8.537,16C
PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR - [2422]	0,00C	399,08	413,89	14,81C
PLANO DE SAUDE A PAGAR - [169874]	12.787,44C	0,00	0,00	12.787,44C
RESCISÃO A PAGAR - [2954]	42.576,05C	0,00	0,00	42.576,05C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR - [1267]	63.922,97C	83.897,39	89.494,52	69.520,10C
FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES - [252]	52.248,45C	10.021,17	17.595,00	59.822,28C
PRÓ-LABORE A PAGAR - [1260]	52.248,45C	10.021,17	17.595,00	59.822,28C
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - [259]	1.505.954,40C	434,28	39.401,16	1.544.921,28C
FGTS A RECOLHER - [1246]	238.857,19C	0,00	6.251,66	245.108,85C
INSS A RECOLHER - [1239]	1.264.767,04C	434,28	33.149,50	1.297.482,26C
INSS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1295]	2.330,17C	0,00	0,00	2.330,17C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - [266]	3.020.893,82C	454,43	455,69	3.020.895,08C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER - [273]	84.545,04C	134,88	1,77	84.411,93C
CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833 - [3332]	2.610,15C	0,00	0,00	2.610,15C
IRF PESSOA FÍSICA A RECOLHER - [1281]	1.816,35C	0,00	0,00	1.816,35C
IRF PESSOA JURÍDICA A RECOLHER - [1274]	3.919,23C	0,00	0,00	3.919,23C
IRRF S/FOLHA - [2898]	42.977,09C	0,00	0,00	42.977,09C
IRRF S/PROLABORE - [5502]	4.913,82C	0,00	0,00	4.913,82C
ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1288]	28.308,40C	134,88	1,77	28.175,29C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS - [287]	2.936.348,78C	319,55	453,92	2.936.483,15C
ICMS A RECOLHER - [1316]	2.763.812,96C	319,55	453,92	2.763.947,33C
ICMS SUBSTITUTO A PAGAR - [169909]	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
CONTAS A PAGAR - [294]	126.650,94C	14.567,40	14.897,40	126.980,94C
RECICLAGEM DOIS IRMAOS - [301]	120.374,54C	0,00	0,00	120.374,54C
OUTRAS - [308]	1.728,40C	14.158,80	14.488,80	2.058,40C
ADIANT. CLIENTE - ECOPAPER - [170056]	406,48C	0,00	0,00	406,48C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES - [5187]	1.150,00C	14.158,80	14.488,80	1.480,00C
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO A PAGAR - [11991]	171,92C	0,00	0,00	171,92C
BENS DE TERCEIROS - [3255]	4.548,00C	408,60	408,60	4.548,00C
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO - P - [16205]	4.548,00C	0,00	0,00	4.548,00C
REMESSA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO (PC) - [170112]	0,00C	408,60	408,60	0,00C
NÃO CIRCULANTE - [315]	22.170.689,91C	0,00	0,00	22.170.689,91C
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO - [322]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
EMPREST. E FINANCIAMENTOS - [10584]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
CONTRATO MUTUO - ACREPEL - [169916]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
FORNECEDORES A LONGO PRAZO - [3514]	11.645.657,58C	0,00	0,00	11.645.657,58C
PARCELAMENTO FORNEC. LONGO PRAZO - [169923]	11.459.331,34C	0,00	0,00	11.459.331,34C
MANAUS ENERGIA - [169930]	11.459.331,34C	0,00	0,00	11.459.331,34C
OBRIGACOES TRABALHISTAS - [169937]	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
OBRIGACOES TRABALHISTAS A PAGAR - [169944]	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C
PARCELAMENTOS E OBRIGAÇÕES - [5614]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
PARCELTO - [8330]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
TRIBUTOS FEDERAIS - PARCLT - [18746]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
PROVISÕES FÉRIA E 13o.SALÁRIO - [6097]	515.722,09C	0,00	0,00	515.722,09C
PROVISÃO DE FÉRIAS E 13o.SALÁRIO - [6104]	515.722,09C	0,00	0,00	515.722,09C
PROVISÃO - 13o. SALÁRIO - [6118]	143.068,56C	0,00	0,00	143.068,56C
PROVISÃO - FÉRIAS - [6111]	275.932,10C	0,00	0,00	275.932,10C
PROVISÃO DE FGTS - [169895]	13.881,22C	0,00	0,00	13.881,22C
PROVISÃO DE INSS - [169902]	82.840,21C	0,00	0,00	82.840,21C
RESULTADOS DIFERIDOS - [329]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
RESULTADOS DE EXERCÍCIO DIFERIDO - [336]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
(-) CUSTO DIFERIDO - [10591]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
DEBENTURES CONVERTIVEL - [170042]	279.102.542,42C	0,00	0,00	279.102.542,42C
DEBENTURES INCONVERTIVEL - [170049]	93.034.080,98C	0,00	0,00	93.034.080,98C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [343]	1.014.874,63C	0,00	0,00	1.014.874,63C
CAPITAL - [350]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
CAPITAL SOCIAL - [357]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
CAPITAL SOCIAL - [364]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS - [420]	17.173.204,64D	0,00	0,00	17.173.204,64D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [1337]	17.173.204,64D	0,00	0,00	17.173.204,64D
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - [12159]	786.073,08D	0,00	0,00	786.073,08D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [371]	16.387.131,56D	0,00	0,00	16.387.131,56D
RECEITAS - [427]	549.100,58C	1.929,92	446.185,09	993.355,75C
OPERACIONAIS - [434]	549.100,58C	1.929,92	446.185,09	993.355,75C
RECEITA BRUTA COM VENDAS - [441]	394.115,86C	0,00	403.393,70	797.509,56C
RECEITA COM VENDAS NO PAÍS - [448]	394.115,86C	0,00	403.393,70	797.509,56C
RECEITAS DE ALUGUEL - [4809]	15.000,00C	0,00	30.000,00	45.000,00C
VENDA DE MERCADORIAS - [476]	379.115,86C	0,00	373.393,70	752.509,56C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS - [490]	1.305,16D	453,92	0,00	1.759,08D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS - [504]	1.305,16D	453,92	0,00	1.759,08D
ICMS S/VENDAS - [2261]	1.305,16D	453,92	0,00	1.759,08D
RECEITAS FINANCEIRAS - [511]	12.108,47C	0,00	13,78	12.122,25C
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [525]	7,06C	0,00	2,78	9,84C
GANHOS COM APLICACAO FINANCEIRA - [5565]	7,06C	0,00	2,78	9,84C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS - [532]	12.101,41C	0,00	11,00	12.112,41C
DESCONTOS OBTIDOS - [2352]	12.101,41C	0,00	11,00	12.112,41C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - [546]	2.779,07C	0,00	1.132,28	3.911,35C
OUTRAS RECEITAS - [3598]	2.779,07C	0,00	1.132,28	3.911,35C
OUTRAS RECEITAS - [5607]	1.921,10C	0,00	123,30	2.044,40C
ROYALTIES - MASCAS BIPACEL - [169979]	857,97C	0,00	1.008,98	1.866,95C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA - [5173]	141.402,34C	1.476,00	41.645,33	181.571,67C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [11361]	141.402,34C	1.476,00	41.645,33	181.571,67C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [8064]	141.402,34C	1.476,00	41.645,33	181.571,67C
CUSTOS E DESPESAS - [574]	857.231,77D	536.528,14	110.438,54	1.283.321,37D
CUSTOS - [581]	682.777,95D	388.688,49	110.438,54	961.027,90D
CUSTO - [595]	682.777,95D	388.688,49	110.438,54	961.027,90D
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS - [1393]	434.055,49D	20.391,69	0,00	454.447,18D
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS-CMV - [3871]	434.055,49D	20.391,69	0,00	454.447,18D
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA - [1407]	99.934,06D	120.458,48	2.746,23	217.646,31D
ADIC PERICULOSIDADE- PROD - [169986]	1.190,26D	1.234,42	0,00	2.424,68D
ADICIONAL NOTURNO - PROD - [5600]	579,46D	476,94	0,00	1.056,40D
ARREDONDAMENTO - [5908]	14,32D	19,50	0,00	33,82D
CESTA BASICA - [16576]	5.832,00D	8.902,23	2.746,23	11.988,00D
FERIAS- PROD - [5551]	2.439,26D	9.981,07	0,00	12.420,33D
FGTS - PROD. - [1449]	4.838,98D	5.693,02	0,00	10.532,00D
INSS - PROD. - [1442]	21.764,33D	24.787,71	0,00	46.552,04D
RESCISÕES E INDENIZAÇÕES TRAB.- PROD. - [1435]	828,62D	0,00	0,00	828,62D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
SALÁRIOS - PROD. - [1421]	62.446,83D	69.363,59	0,00	131.810,42D
GASTOS GERAIS - PROD. - [1456]	148.788,40D	246.524,32	107.692,31	287.620,41D
ALIMENTAÇÃO - PROD. - [1582]	9.430,50D	10.235,00	0,00	19.665,50D
ASSISTÊNCIA MÉDICA - PROD. - [1540]	21,06D	0,00	0,00	21,06D
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES - PROD. - [1547]	2.007,00D	4.301,79	0,00	6.308,79D
ENERGIA ELÉTRICA - PROD. - [1463]	134.369,85D	229.041,23	107.692,31	255.718,77D
FRETES E CARRETOS - [6923]	1.504,22D	1.425,52	0,00	2.929,74D
MANUT. EQUIPTOS - PROD. - [3472]	150,00D	0,00	0,00	150,00D
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO - PROD. - [1526]	0,00D	540,90	0,00	540,90D
MATERIAL DE LIMPEZA - PROD. - [1505]	0,00D	880,88	0,00	880,88D
MATERIAL SEGURANCA - [19775]	216,77D	0,00	0,00	216,77D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS - [1596]	1.089,00D	0,00	0,00	1.089,00D
VALE TRANSPORTES - PROD. - [1554]	0,00D	99,00	0,00	99,00D
ESTOQUE FINAL PROD.EM ELABORAÇÃO (-) - [1631]	0,00C	1.314,00	0,00	1.314,00D
ESTOQUE FINAL DE PROD. ELABORAÇÃO - [1638]	0,00C	1.314,00	0,00	1.314,00D
DESPESAS - [602]	174.453,82D	147.839,65	0,00	322.293,47D
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS - [609]	0,00D	150,00	0,00	150,00D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL - [1736]	0,00	150,00	0,00	150,00D
AMOSTRA GRÁTIS - [12733]	0,00D	150,00	0,00	150,00D
DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS - [616]	162.471,52D	137.028,69	0,00	299.500,21D
DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT. - [1743]	25.097,37D	25.579,72	0,00	50.677,09D
ARREDONDAMENTO - [2408]	1,60D	1,59	0,00	3,19D
PRÓ-LABORE SÓCIOS - ADMT. - [1764]	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
SALÁRIOS - ADMT - [1771]	15.095,77D	25.578,13	0,00	40.673,90D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT. - [1750]	520,06D	558,64	0,00	1.078,70D
FGTS - ADMT. - [1806]	520,06D	558,64	0,00	1.078,70D
DESPESAS GERAIS - ADMT. - [1757]	136.854,09D	110.890,33	0,00	247.744,42D
CONDUÇÃO, TAXI - ADMT. - [1841]	148,18D	0,00	0,00	148,18D
DESPESA COM CARTÓRIO - [2338]	536,80D	0,00	0,00	536,80D
DOAÇÕES - [9961]	0,00D	119,00	0,00	119,00D
LOCAÇÃO EQUIPTOS - [6762]	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO - ADMT. - [1876]	1.199,00D	0,00	0,00	1.199,00D
MATERIAL DE COPA E COZINHA - [2345]	35,00D	0,00	0,00	35,00D
MATERIAL DE EXPEDIENTE - ADMT. - [1834]	85,90D	0,00	0,00	85,90D
MATERIAL DE USO E CONSUMO - [4893]	124.452,53D	110.771,33	0,00	235.223,86D
PEDÁGIOS, ESTACIONAMENTO - ADMT. - [1953]	20,00D	0,00	0,00	20,00D
SERVIÇOS CONTÁBEIS - [19761]	2.500,00D	0,00	0,00	2.500,00D
SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ - ADMT. - [1932]	6.376,68D	0,00	0,00	6.376,68D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	7.479,90D	4.744,50	0,00	12.224,40D
JUROS E DESCONTOS - [2009]	7.479,90D	4.744,50	0,00	12.224,40D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	1.032,37D	994,29	0,00	2.026,66D
DESPESAS EXTRA-JUDICIAL - [3458]	3.327,80D	999,68	0,00	4.327,48D
JUROS DE MORA, PASSIVOS - [2030]	3.088,23D	2.750,09	0,00	5.838,32D
MULTAS - [12138]	31,50D	0,44	0,00	31,94D
DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS - [630]	0,00D	252,46	0,00	252,46D
IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES - [2044]	0,00	252,46	0,00	252,46D
IMPOSTO, TAXA S E CONTRIBUIÇÕES - [1225]	0,00D	252,46	0,00	252,46D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [3129]	4.502,40D	5.664,00	0,00	10.166,40D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [3136]	4.502,40D	5.664,00	0,00	10.166,40D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [9975]	4.502,40D	5.664,00	0,00	10.166,40D

Análise do Balancete

Ativo ----->	409.815.319,44D	Passivo ----->	410.105.285,06C
Despesa ----->	1.283.321,37D	Receita ----->	993.355,75C
Apuração----->	0,00D		
=====>	411.098.640,81D	=====>	411.098.640,81C
Prejuízo =====>	289.965,62		

Valores do Período

Receita ----->	444.255,17C
Despesa/Custo ----->	426.089,60D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
Lucro ----->	18.165,57			

***** (XXXXX) *****

BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDIC

Assinado de forma digital por BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDIC
 Dados: 2024.04.15 13:36:10 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
 Presidente
 CPF: 202.359.412-04

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA:4741587827 2

Assinado de forma digital por EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA:4741587827
 Dados: 2024.04.12 22:34:37 -04'00'

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA
 CONTADOR
 CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7

BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDICIAL

CNPJ: 63.739.973/0001-67

NIRE: 13300004541 Data:

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

Emissão: 17:28 03/04/2024

Demonstração do Resultado de Exercício de 01/02/2024 até 29/02/2024

Folha: 1

Descrição	Classificação	Conta	Exercício atual	Exercício anterior
RECEITAS	3	427	444.255,17C	550.000,87C
OPERACIONAIS	3.1	434	444.255,17C	550.000,87C
RECEITA BRUTA COM VENDAS	3.1.1	441	403.393,70C	394.115,86C
RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	3.1.1.01	448	403.393,70C	394.115,86C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS	3.1.2	490	453,92D	1.305,16D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS	3.1.2.02	504	453,92D	1.305,16D
RECEITAS FINANCEIRAS	3.1.3	511	13,78C	12.108,47C
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.1.3.02	525	2,78C	7,06C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	3.1.3.03	532	11,00C	12.101,41C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.1.5	546	1.132,28C	3.679,36C
OUTRAS RECEITAS	3.1.5.01	3598	1.132,28C	3.679,36C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA	3.1.6	5173	40.169,33C	141.402,34C
RECUPERAÇÃO DESPESA	3.1.6.01	11361	40.169,33C	141.402,34C
CUSTOS E DESPESAS	4	574	426.089,60D	857.231,77D
CUSTOS	4.1	581	278.249,95D	682.777,95D
CUSTO	4.1.2	595	278.249,95D	682.777,95D
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS	4.1.2.02	1393	20.391,69D	434.055,49D
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA	4.1.2.04	1407	117.712,25D	99.934,06D
GASTOS GERAIS - PROD.	4.1.2.05	1456	138.832,01D	148.788,40D
ESTOQUE FINAL PROD.EM ELABORAÇÃO (-)	4.1.2.06	1631	1.314,00D	0,00C
DESPESAS	4.2	602	147.839,65D	174.453,82D
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS	4.2.1	609	150,00D	0,00D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL	4.2.1.03	1736	150,00D	0,00D
DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS	4.2.2	616	137.028,69D	162.471,52D
DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT.	4.2.2.01	1743	25.579,72D	25.097,37D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT.	4.2.2.02	1750	558,64D	520,06D
DESPESAS GERAIS - ADMT.	4.2.2.03	1757	110.890,33D	136.854,09D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS	4.2.3	623	4.744,50D	7.479,90D
JUROS E DESCONTOS	4.2.3.02	2009	4.744,50D	7.479,90D
DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS	4.2.4	630	252,46D	0,00D
IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	4.2.4.01	2044	252,46D	0,00D
DESPESAS INDEDUTIVEIS	4.2.8	3129	5.664,00D	4.502,40D
DESPESAS INDEDUTIVEIS	4.2.8.01	3136	5.664,00D	4.502,40D
DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS			0,00C	0,00C
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO			18.165,57C	307.230,90D
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			18.165,57C	307.230,90D

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Manaus, 29 de fevereiro de 2024.

BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDICIAL

CNPJ: 63.739.973/0001-67

NIRE: 13300004541 Data:

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

Emissão: 17:28 03/04/2024

Demonstração do Resultado de Exercício de 01/02/2024 até 29/02/2024

Folha: 2

Descrição	Classificação	Conta	Exercício atual	Exercício anterior
<p><small>BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDIC</small></p> <p><small>Assinado de forma digital por BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S A - EM RECUPERACAO JUDIC Dados: 2024.04.15 13:35:21 -04'00'</small></p> <p>TOCANDIRA CARREIRA BENAION Presidente CPF: 202.359.412-04 RG: 0271572-4 Data Expedição:</p>			<p>E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA CRC: 014688 CNPJ: 10366769000181 EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA Contador CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7 RG: 09830170 Expedição:17/07/2008</p> <p>EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA:4741587827 2</p> <p><small>Assinado de forma digital por EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA:4741587827 Dados: 2024.04.12 22:39:37 -04'00'</small></p>	

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	2.676.135,43D	204,00	2.653,76	2.673.685,67D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	11,97D	204,00	204,51	11,46D
DISPONÍVEL - [21]	11,97D	204,00	204,51	11,46D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	11,97D	204,00	204,51	11,46D
BANCO BMP S/A - [169748]	0,45D	0,00	0,00	0,45D
BANCO OMIE CASH LETSBANK - [169650]	11,01D	0,00	0,00	11,01D
OMIE CASH- FITBANK - [169951]	0,51D	204,00	204,51	0,00D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	2.676.123,46D	0,00	2.449,25	2.673.674,21D
DIREITO A RECEBER PESSOAS LIGADAS - [112]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS - [791]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
EMPREST. BENAION IND. DE PAPEL S/A - [169825]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
IMOBILIZADO - [126]	17.450,13D	0,00	2.449,25	15.000,88D
BENS E DIREITOS EM USO - [868]	161.954,78D	0,00	0,00	161.954,78D
TERRENOS - [1120]	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
VEÍCULOS - [1078]	146.954,78D	0,00	0,00	146.954,78D
DEPRECIACÃO ACUMULADA - [1155]	144.504,65C	0,00	2.449,25	146.953,90C
DEPREC. ACUMUL. VEÍCULOS - [1211]	144.504,65C	0,00	2.449,25	146.953,90C
PASSIVO - [147]	2.678.966,95C	204,51	204,00	2.678.966,44C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	17.465.016,42C	204,51	204,00	17.465.015,91C
FORNECEDORES - [161]	38.246,92C	204,51	0,00	38.042,41C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	38.246,92C	204,51	0,00	38.042,41C
FORNECEDORES DIVERSOS - [2513]	38.246,92C	204,51	0,00	38.042,41C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - [210]	17.415.885,17C	0,00	0,00	17.415.885,17C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS - [217]	16.859.748,38C	0,00	0,00	16.859.748,38C
EMPREST. BANCO DAYCOVAL S/A - [169853]	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
EMPREST. BCO BRADESCO - [4200]	15.713.000,00C	0,00	0,00	15.713.000,00C
EMPREST. BCO BRADESCO CARTAO BNDS - [169860]	1.053.748,38C	0,00	0,00	1.053.748,38C
EMPREST. CAIXA ECONOMICA - [2590]	73.000,00C	0,00	0,00	73.000,00C
EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS - [224]	556.136,79C	0,00	0,00	556.136,79C
EMPREST. BENAION IND. - [169832]	556.136,79C	0,00	0,00	556.136,79C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - [266]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER - [273]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1288]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
CONTAS A PAGAR - [170448]	9.815,35C	0,00	204,00	10.019,35C
OUTRAS - [308]	9.815,35C	0,00	204,00	10.019,35C
ADIANT. CLIENTE- BENAION - [169720]	846,00C	0,00	204,00	1.050,00C
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO A PAGAR - [11991]	987,36C	0,00	0,00	987,36C
IPTU A PAGAR - [3164]	7.981,99C	0,00	0,00	7.981,99C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [343]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
CAPITAL - [350]	0,00C	0,00	0,00	0,00C
CAPITAL SOCIAL - [357]	0,00C	0,00	0,00	0,00C
CAPITAL SOCIAL - [364]	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR - [378]	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS - [420]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [1337]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - [12159]	7.202.878,24D	0,00	0,00	7.202.878,24D
LUCROS ACUMULADOS - [1344]	1.994.321,07C	0,00	0,00	1.994.321,07C
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [371]	9.577.492,30D	0,00	0,00	9.577.492,30D
CUSTOS E DESPESAS - [574]	2.831,52D	2.449,25	0,00	5.280,77D
CUSTOS - [581]	2.449,25D	2.449,25	0,00	4.898,50D
CUSTO - [595]	2.449,25D	2.449,25	0,00	4.898,50D
GASTOS GERAIS - PROD. - [1456]	2.449,25D	2.449,25	0,00	4.898,50D
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO - PROD. - [1533]	2.449,25D	2.449,25	0,00	4.898,50D
DESPESAS - [602]	382,27D	0,00	0,00	382,27D
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS - [609]	199,99D	0,00	0,00	199,99D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL - [1736]	199,99D	0,00	0,00	199,99D
AMOSTRA GRÁTIS - [12733]	199,99D	0,00	0,00	199,99D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	182,28D	0,00	0,00	182,28D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
JUROS E DESCONTOS - [2009]	182,28D	0,00	0,00	182,28D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	160,00D	0,00	0,00	160,00D
JUROS DE MORA, PASSIVOS - [2030]	22,28D	0,00	0,00	22,28D
Análise do Balancete				
Ativo ----->	2.673.685,67D	Passivo ----->	2.678.966,44C	
Despesa ----->	5.280,77D	Receita ----->	0,00C	
Apuração----->	0,00D			
=====>	2.678.966,44D	=====>	2.678.966,44C	
Prejuízo =====>	5.280,77			
Valores do Período				
Receita ----->	0,00D			
Despesa/Custo ----->	2.449,25D			
Prejuízo ----->	2.449,25			

***** (XXXXXX) *****

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA
 CONTADOR
 CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7

CENTRAL DE APARAS LTDA - CAPAM - EM

CNPJ: 05.826.089/0001-63

NIRE: 13200802799 Data:

Demonstração do Resultado de Exercício de 01/02/2024 até 29/02/2024

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

Emissão: 19:39 10/04/2024

Folha: 1

Descrição	Classificação	Conta	Exercício atual	Exercício anterior
CUSTOS E DESPESAS	4	574	2.449,25D	2.831,52D
CUSTOS	4.1	581	2.449,25D	2.449,25D
CUSTO	4.1.2	595	2.449,25D	2.449,25D
GASTOS GERAIS - PROD.	4.1.2.05	1456	2.449,25D	2.449,25D
DESPESAS	4.2	602	0,00D	382,27D
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS	4.2.1	609	0,00D	199,99D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL	4.2.1.03	1736	0,000	199,99D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS	4.2.3	623	0,00D	182,28D
JUROS E DESCONTOS	4.2.3.02	2009	0,00D	182,28D
DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS			0,00C	0,00C
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO			2.449,25D	2.831,52D
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			2.449,25D	2.831,52D

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Manaus, 29 de fevereiro de 2024.

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA
CRC: 014688 CNPJ: 10366769000181
EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA
Contador
CPF:474.158.782-72 CRC: 011114 O 7
RG: 09830170 Expedição:17/07/2008